

Предварительно утвержден
Советом директоров ПАО «Мосэнерго»
Протокол заседания № 155
от 27 мая 2024 года

Утвержден
Общим собранием акционеров ПАО «Мосэнерго»
Протокол № 2/2024 от 26 июня 2024 года

**Годовой отчет ПАО «Мосэнерго»
за 2023 год**

Содержание

| | |
|---|----|
| 1. Информация о Компании..... | 4 |
| 1.1. Меморандум о намерениях ПАО «Газпром» в отношении ПАО «Мосэнерго», ПАО «МОЭК», ПАО «ОГК-2», ПАО «ТГК-1»..... | 4 |
| 1.2. Профиль ПАО «Мосэнерго»..... | 4 |
| 2. Операционная деятельность | 10 |
| 2.1. Основные показатели производственной и сбытовой деятельности | 10 |
| 2.2. Основные финансовые показатели | 12 |
| 2.3. Политика в области окружающей среды и социальная политика | 12 |
| 3. Управление рисками и внутренний контроль..... | 14 |
| 4. Корпоративное управление | 17 |
| 4.1. Основные принципы и структура корпоративного управления | 17 |
| 4.2. Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления | 24 |
| 5. Приложения..... | 68 |
| 6. Полезные ссылки | 70 |
| 7. Глоссарий и контакты | 70 |

Информация об отчете:

Настоящий Годовой отчет (далее – Отчет) подготовлен в соответствии с требованиями и рекомендациями Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг Центрального Банка РФ (от 27.03.2020 714-П). Отчет содержит информацию о хозяйственной деятельности ПАО «Мосэнерго» по итогам 2023 года. Все результаты отчетного периода, приведенные в настоящем Отчете, основываются на принципах российских стандартов бухгалтерского учета. Наименования «Общество» и «Компания» применяются в Отчете в отношении ПАО «Мосэнерго». В Отчете приводятся ссылки на Отчет об устойчивом развитии ПАО «Мосэнерго» за 2023 год, а также другие источники информации, которые в той или иной степени могут дополнить настоящий Отчет. Приложения к Отчету содержат дополнительную по отношению к основному тексту Отчета информацию.

Ограничение: часть информации Годового отчета не раскрывается и не предоставляется в соответствии с Указом Президента РФ от 27.11.2023 №903 «О временном порядке раскрытия и предоставления информации некоторыми российскими хозяйственными обществами».

1. Информация о компании

- 1.1. Меморандум о намерениях ПАО «Газпром»
- 1.2. Профиль ПАО «Мосэнергo»

1. Информация о Компании

1.1. Меморандум о намерениях ПАО «Газпром» в отношении ПАО «Мосэнерго», ПАО «МОЭК», ПАО «ОГК-2», ПАО «ТГК-1»

Электроэнергетика — стратегически важная область деятельности Группы Газпром. За последние 10 лет в структуре ПАО «Газпром» создан крупнейший в России вертикально интегрированный электроэнергетический холдинг, объединяющий активы в сфере производства электрической и тепловой энергии, передачи и реализации тепловой энергии, а также активы в смежных сегментах.

Электроэнергетические активы консолидированы в 100% дочернем обществе ООО «Газпром энергохолдинг», которому принадлежат контрольные пакеты акций компаний ПАО «Мосэнерго», ПАО «ТГК-1» и ПАО «МОЭК» - единой теплоснабжающей организации Москвы. Контрольный пакет акций ПАО «ОГК-2» принадлежит ПАО «Центрэнергохолдинг», дочерней компании ООО «Газпром энергохолдинг».

ПАО «Мосэнерго», ПАО «ТГК-1», ПАО «ОГК-2» и ПАО «МОЭК» являются неотъемлемой частью бизнеса Группы Газпром, отчуждение указанных активов не рассматривается.

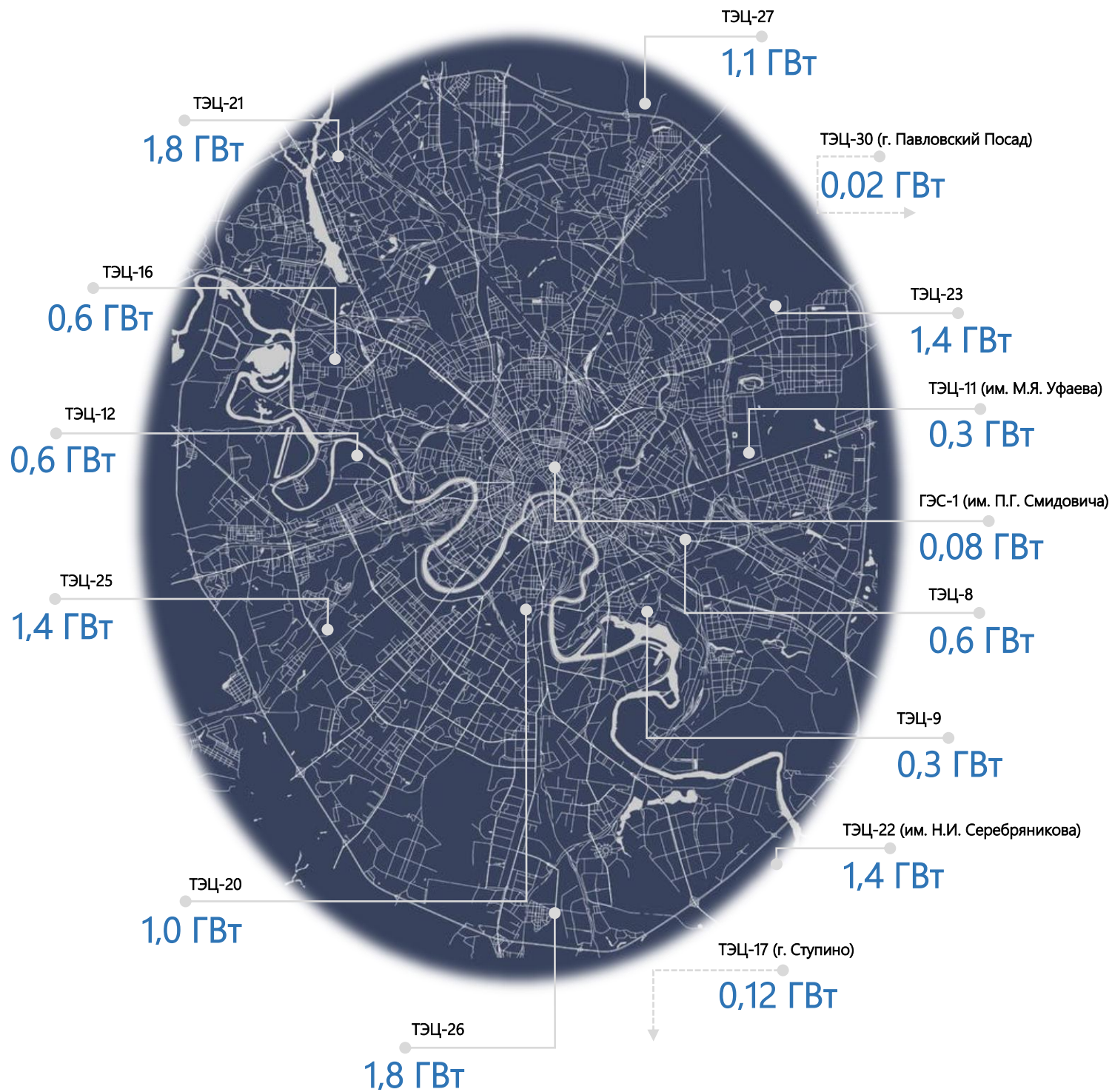
Приоритетной задачей электроэнергетического направления ПАО «Газпром» считает поступательное развитие компаний, обеспечение стабильного роста их финансовых показателей при сохранении надежности энергоснабжения потребителей.

ПАО «Газпром» осуществляет управление компаниями по единым корпоративным стандартам, осознает важность совершенствования корпоративного управления подконтрольных хозяйственных обществ и стремится к обеспечению открытости и прозрачности их деятельности.

1.2. Профиль ПАО «Мосэнерго»

Полное фирменное наименование — Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Мосэнерго», сокращенное наименование — ПАО «Мосэнерго». Место нахождения: г. Москва. Адрес: 119526, г. Москва, проспект Вернадского, д. 101, корп. 3. Свидетельство о государственной регистрации № 012.473 (выдано Московской регистрационной палатой Правительства г. Москвы 06.04.1993 г.). Государственный регистрационный номер (ОГРН) — 1027700302420.

ПАО «Мосэнерго» является крупнейшей территориальной генерирующей компанией России. В составе Компании работают 15 электростанций установленной электрической мощностью 12,5 ГВт и установленной тепловой мощностью — 43,7 тыс. Гкал/ч. Электростанции ПАО «Мосэнерго» поставляют свыше 50% электрической энергии, потребляемой в Московском регионе, и обеспечивают около 90% потребностей Москвы в тепловой энергии. Основными приоритетами ПАО «Мосэнерго» являются технологическое развитие, надежное обеспечение потребителей электрической и тепловой энергией, поддержка и развитие уникального высокопрофессионального коллектива Компании.



15

Тепловых электростанций в Москве и Московской области¹

12,5 ГВт

Суммарная установленная электрическая мощность электростанций

43,7 тыс. Гкал/ч

Суммарная установленная тепловая мощность электростанций

¹ ГРЭС-3 им. Р.Э. Классона (г. Электрогорск) передана новому собственнику 16.06.2023.

| Электростанция | Мощность | Основное топливо | Год ввода | Местонахождение |
|---|-----------------------------|------------------|-----------|---|
| ГЭС-1 им. П.Г. Смидовича | 76 МВт 691 Гкал/ч | природный газ | 1897 | г. Москва, ул. Садовническая, д.11 |
| ГРЭС-3 им. Р.Э. Классона (с 16.06.2023 передана другому собственнику) | 18,3 МВт 196,5 Гкал/ч | природный газ | 1914 | Московская область, г. Электрогорск |
| ТЭЦ-30 | 16,0 МВт 37,5 Гкал/ч | природный газ | 2010 | Московская обл., г. Павловский Посад, ул. БЖД пр., д.25А |
| ТЭЦ-8 | 580 МВт 1 892 Гкал/ч | природный газ | 1930 | г. Москва, Остаповский пр-д, д. 1 |
| ТЭЦ-9 | 274,8 МВт 575,3 Гкал/ч | природный газ | 1933 | г. Москва, ул. Автозаводская, д.12к1 |
| ТЭЦ-11 им. М.Я. Уфаева | 330 МВт 1 011 Гкал/ч | природный газ | 1936 | г. Москва, шоссе Энтузиастов, д.32 |
| ТЭЦ-12 | 611,6 МВт 1 914 Гкал/ч | природный газ | 1941 | г. Москва, Бережковская наб., д.16 |
| ТЭЦ-16 | 651 МВт 1 408 Гкал/ч | природный газ | 1955 | г. Москва, ул. 3-я Хорошевская, д.14 |
| ТЭЦ-17 | 117 МВт 547 Гкал/ч | природный газ | 1950 | Московская область, г. Ступино, ул. Фрунзе, вл. 19 |
| ТЭЦ-20 | 985 МВт 2 310 Гкал/ч | природный газ | 1952 | г. Москва, ул. Вавилова, д. 13 |
| ТЭЦ-21 | 1 765 МВт 4 918 Гкал/ч | природный газ | 1963 | г. Москва, ул. Ижорская, д. 9 |
| ТЭЦ-22 им. Н.И. Серебряникова | 1 365 МВт 3 649 Гкал/ч | природный газ | 1960 | Московская область, г. Дзержинский, ул. Энергетиков, д. 5 |
| ТЭЦ-23 | 1 420 МВт 4 530 Гкал/ч | природный газ | 1966 | г. Москва, ул. Монтажная, д.1/4 |
| ТЭЦ-25 | 1 370 МВт 4 088 Гкал/ч | природный газ | 1975 | г. Москва, ул. Генерала Дорохова, д. 16 |
| ТЭЦ-26 | 1 840,9 МВт 4 214 Гкал/ч | природный газ | 1979 | г. Москва, Востряковский пр-д, домовладение 10 |
| ТЭЦ-27 | 1 060 МВт 1 876 Гкал/ч | природный газ | 1992 | Московская область, городской округ Мытищи, п/о Челобитьево |

Ценные бумаги

Уставный капитал ПАО «Мосэнерго» составляет 39 749 359 700 руб. и разделен на 39 749 359 700 штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая.

Размещенные Обществом обыкновенные именные акции в количестве 39 749 359 700 штук являются голосующими при решении всех вопросов на Общем собрании акционеров Общества независимо от времени их размещения. Решения принимаются по принципу «одна голосующая акция Общества – один голос», за исключением проведения кумулятивного голосования для принятия решения об избрании членов Совета директоров Общества.

Сведения о возможности приобретения или о приобретении определенными акционерами степени контроля, несоразмерной их участию в уставном капитале Общества, в том числе на основании акционерных соглашений, в ПАО «Мосэнерго» отсутствуют.

Собственных акций в распоряжении ПАО «Мосэнерго» и подконтрольных ему юридических лиц не имеется.

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров ПАО «Мосэнерго» на 31 декабря 2023 года

составило 295 485. Общее количество номинальных держателей с ненулевыми остатками, в том числе номинальный держатель центральный депозитарий, акций ПАО «Мосэнерго»: 11.

Диаграмма 1. Структура акционерного капитала¹



Сведения о лицах, которые прямо или косвенно владеют акциями, составляющим пять и более процентов уставного капитала ПАО «Мосэнерго» по состоянию на 31.12.2023:

- в собственности ООО «Газпром энергохолдинг» 53,85%;
- в собственности города Москвы в лице Департамента городского имущества города Москвы 26,45%;
- в собственности прочих юридических и физических лиц 19,7%.

Физических лиц, в собственности которых находится более 5% акций Общества, в составе акционеров Общества нет.

ООО «Газпром энергохолдинг» является стопроцентным дочерним обществом ПАО «Газпром». Совокупная доля бенефициарного владения компаний Группы Газпром в уставном капитале ПАО «Мосэнерго» составляет 53,85%.

Иные сведения о существовании долей владения акциями, превышающих пять процентов, помимо вышеуказанных, в Обществе отсутствуют.

Акции ПАО «Мосэнерго» обращаются на Московской бирже:

- код ценной бумаги – MSNG;
- уровень листинга – 1;
- ISIN код – RU0008958863;
- номер государственной регистрации – 1-01-00085-А.

Акции ПАО «Мосэнерго» входят в 11 фондовых индексов Московской биржи², в том числе:

- IMOEX – Индекс МосБиржи;
- MOEXEU – Индекс электроэнергетики;
- MOEXVMI – Индекс широкого рынка;
- MCXSM – Индекс средней и малой капитализации;
- RTSI – Индекс РТС;

¹ на 31.12.2023

² Полный список индексов, в которые включены акции ПАО «Мосэнерго», и информация о составе индексов приведены на сайте Московской биржи - <https://www.moex.com/>

– RTSeu – Индекс РТС электроэнергетики.

Информация о дивидендах

В соответствии с решением Общего собрания акционеров ПАО «Мосэнерго» 22.06.2023 общая сумма объявленных дивидендов ПАО «Мосэнерго» по итогам 2022 года составила 7 414 050 571 рубль.

По состоянию на 31.12.2023 Обществом выплачено дивидендов по итогам 2022 года на сумму 7 352 104 548 рублей или более 99% от общей суммы объявленных дивидендов. Дивиденды в сумме 61 946 023 рубля не востребованы лицами, имеющими право получения дивидендов по итогам деятельности эмитента за 2022 год.

Информация о рейтингах

Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (АКРА) 18 декабря 2020 года присвоило ПАО «Мосэнерго» кредитный рейтинг по национальной шкале на максимальном в соответствии со шкалой агентства уровне AAA(RU), прогноз «Стабильный». Общество проходит ежегодную процедуру подтверждения рейтинга, последняя из них состоялась в ноябре 2023 года. Уровень кредитного рейтинга и прогноз по нему не изменялся с момента присвоения.

Информация об аудиторе

ООО «ФБК»

г. Москва, ул. Мясницкая, д. 44, стр. 2

Тел.: (495) 737-53-53

Факс: (495) 737-53-47

Адрес электронной почты: fbk@fbk.ru

Сайт: www.fbk.ru

Информация о регистраторе

АО «ДРАГА»

197110, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Зеленина, дом. 8, корп. 2, лит А, помещение 42Н, 4 этаж

Тел. +7 (812) 775-00-81, 8 (800) 350-07-73 доб. 1813, +7 (499) 550-88-18.

Филиал АО «ДРАГА» в г. Москва:

117420, г. Москва, ул. Новочерёмушкинская, д. 71/32

Тел. +7 (495) 719-40-44, 719-39-29, 719-39-30

Адрес электронной почты: info@draga.ru

Сайт: www.draga.ru

2. Операционная деятельность

2.1. Основные показатели производственной и сбытовой деятельности

2.2. Основные финансовые показатели

2.3. Политика в области окружающей среды и социальная политика

2. Операционная деятельность

2.1. Основные показатели производственной и сбытовой деятельности

В 2023 году ПАО «Мосэнерго» работало без серьезных сбоев, обеспечив устойчивую работу оборудования электростанций и надежное снабжение теплом и электрической энергией потребителей г. Москвы и Московского региона.

Таблица 1. Основные производственные показатели³

| | 2021 | 2022 | 2023 | Δ 2023/2022 |
|---|--------|--------|--------|----------------|
| Установленная электрическая мощность на конец периода, МВт | 12 825 | 12 606 | 12 463 | -1,1% |
| Установленная тепловая мощность на конец периода, Гкал/час | 43 820 | 44 144 | 43 746 | -0,9% |
| Выработка э/э, млн кВт•ч | 62 012 | 62 505 | 63 019 | +0,8% |
| Отпуск т/э с коллекторов, тыс. Гкал | 89 181 | 85 410 | 81 485 | -4,6% |
| Полезный отпуск т/э, тыс. Гкал | 88 821 | 85 042 | 81 132 | -4,6% |
| <i>в т.ч. ВГО</i> | 87 331 | 83 642 | 79 814 | -4,6% |
| Коэффициент использования установленной электрической мощности | 55,2% | 57,3% | 57,5% | +0,2 п.п. |
| Коэффициент использования установленной тепловой мощности | 23,2% | 22,2% | 21,2% | -1,0 п.п. |
| Удельный расход топлива на отпуск э/э, гут/кВт•ч | 233,9 | 234,7 | 244,5 | +9,8 гут/кВт•ч |
| Удельный расход топлива на отпуск т/э ⁴ , кг/Гкал | 162,7 | 162,9 | 163,7 | +0,8 кг/Гкал |
| Использование топлива электростанциями и котельными, в том числе: | | | | |
| <i>Газ, млн куб. м</i> | 23 714 | 23 126 | 23 062 | -0,3% |
| <i>Уголь, тыс. тонн</i> | 17 | 0 | 147 | - |
| <i>Мазут, тыс. тонн</i> | 21 | 51 | 2 | -94% |

Показатели мощности

Среднегодовые установленные мощности ПАО «Мосэнерго» в 2023 году составили: электрическая – 12 512,1 МВт и тепловая – 43 879,2 Гкал/ч, в том числе по ТЭС Общества – 12 511,8 МВт и 33 831,4 Гкал/ч, по РТС и КТС соответственно – 0,3 МВт и 10 047,4 Гкал/ч.

Установленная электрическая мощность Общества на конец 2023 года составила 12 462,6 МВт. Установленная тепловая мощность – 43 745,6 Гкал/час, в том числе по РТС и КТС 10 085,3 Гкал/ч. Показатели мощности изменились в сравнении с концом 2022 года – произошло уменьшение электрической мощности на 143,3 МВт и снижение тепловой мощности на 398 Гкал/ч по следующим причинам:

- вывод из эксплуатации ТГ-2,3,5 ТЭЦ-20 с 01.05.23 г. (125,0 МВт/247 Гкал/ч);
- передача оборудования ГРЭС-3 другому собственнику (ТГ-6,8) с 16.06.23 г. (18,3 МВт/196,5 Гкал/ч);
- в рамках программы перспективного развития введена вторая очередь ГТС Щербинка +45 Гкал/ч.

Производство электрической энергии

Объем производства электроэнергии ПАО «Мосэнерго» за 2023 год составил 63,0 млрд кВт•ч, что выше уровня 2022 года на 0,8%. Рост объемов производства электроэнергии, как и прошлогодним значениям, так и к плановым связан со сложившимися условиями на рынке электроэнергии, а также изменением сроков ремонта оборудования.

³ показатели не включают показатели дочерних и зависимых компаний Общества

⁴ с учетом котельных.

Объем производства электроэнергии группы ПСО в 2023 году составил 45,3 млрд кВт*ч, что сопоставимо с уровнем прошлого года (-0,2%). Динамика объясняется выполнением графика Системного Оператора. Объем производства электроэнергии группой ПГУ и ГТУ составил 17,7 млрд кВт*ч, что на 3,5% выше, чем в 2022 году. Рост объема выработки группы, по отношению к прошлогодним значениям, связан с разницей в объемах плановых инспекций (ТЭЦ-26, ТЭЦ-27). Доля группы ПГУ в структуре выработки электроэнергии за 2023 год составила 28,1%, что на 0,7 п.п. выше значения предыдущего года.

Доля теплофикационного режима по ТЭЦ составила 58,9% (-4,4 п.п. к уровню 2022 года). Снижение показателя связано со снижением отпуска тепловой энергии из-за разницы продолжительности отопительного сезона.

Производство тепловой энергии

Объем отпущенного тепла в 2023 году в целом по Обществу составил 81,5 млн. Гкал, что ниже на 4,6% чем за 2022 год. Снижение отпуска тепловой энергии связано с различием сроков завершения и начала отопительных периодов, а также более высокими температурами отопительных сезонов.

Электростанциями Общества отпущено потребителям 70,5 млн. Гкал, что на 4,2% ниже уровня прошлого года. Объем отпущенного тепла от РТС и КТС составил 11,0 млн. Гкал, (меньше на 7,2%). Отпуск тепла от группы ПГУ и ГТУ в 2023 году составил 6,3 млн. Гкал, что на 14,9% ниже уровня предыдущего года. Отпуск тепла по группе ПСО составил 64,2 млн. Гкал (на 3,0% меньше, чем в 2022 году).

Коэффициент использования установленной мощности

Коэффициент использования среднегодовой установленной электрической мощности турбин электростанций ПАО «Мосэнерго» в 2023 году составил 57,5%, что выше уровня 2022 года на 0,2 п.п. По группе ПСО КИУМ снижен на 0,4 п.п., по группе ПГУ увеличен на 2,4 п.п. Такая динамика изменения КИУМ вызвана изменением выработки электроэнергии относительно 2022 года.

Расход топлива

Расход условного топлива на производство электроэнергии и тепла в 2023 году в целом по Мосэнерго увеличился на 0,3% и составил 27 414 165 т.у.т., в том числе электростанциями 25 751 200 т.у.т. и котельными 1 662 965 т.у.т.

Рост потребления топлива в 2023 году связан с менее экономичными режимами работы, а также увеличением объемов производства электрической энергии.

Удельный расход топлива на отпуск электроэнергии составил 244,5 г/кВт*ч, по теплу удельный расход топлива составил 163,7 кг/Гкал. По итогам 2023 года удельный расход топлива на отпуск электроэнергии выше, чем в 2022 году на 9,8 г/кВт*ч. УРУТ на э/э по группам оборудования так же выше достигнутого уровня, а именно:

– по объектам ПГУ и ГТУ – 212,9 г/кВт*ч, что выше прошлогоднего уровня на 11,0 г/кВт*ч;

– по объектам ПСО – 257,6 г/кВт*ч, что выше прошлогодних значений на 9,8 г/кВт*ч.

Основными причинами ухудшения показателей экономичности, по сравнению с 2022 годом, стали:

– менее эффективные режимы работы блоков ПГУ с точки зрения топливоиспользования, в т.ч. по причинам дефектов на ТФУ, необходимости экономии ресурса ГТУ, обоснованных снижений ограничений мощности и передачи тепловых нагрузок группы ПГУ на оборудование ПСО и ПВК;

– более раннее окончание отопительного сезона 2022/2023 и более позднее начало отопительного сезона 2023/2024 стали причиной снижения отпуска тепловой энергии и как следствие снижения доли Этф;

- увеличенный состав оборудования, при отсутствии тепловых нагрузок стало причиной роста конденсационной выработки.

Для обеспечения бесперебойной поставки газа для электростанций и котельных ПАО «Мосэнерго» между Обществом и Поставщиками газа заключены договоры поставки газа с ПАО «Газпром нефть», ООО «Газпром межрегионгаз Москва» и ООО «Новатэк Московская область».

В топливном балансе 2023 года природный газ по-прежнему остается основным видом топлива. В структуре топливного баланса Общества (ТЭС с учетом КТС/РТС) на газ пришлось 99,58%. В 2023 году ограничений на поставки природного газа для ТЭС ПАО «Мосэнерго» не вводилось. В связи с этим расход мазута был обусловлен в основном необходимостью его сжигания для опорожнения резервуаров с целью проведения плановых ЭПБ и ремонтов с незначительной долей плановых испытаний оборудования и тренировок оперативного персонала. В итоге в 2023 году доля мазута составила 0,01%, а доля дизельного топлива повторно составила менее 0,01%, а именно 0,002%.

Для оптимизации складских запасов в 2023 году сжигали уголь на ТЭЦ-22, доля угля в балансе составила 0,4%.

Структура топливного баланса ТЭС за 2023 года изменилась в сравнении с аналогичным периодом 2022 года следующим образом:

- доля сжигания газа снизилась на 0,18%;
- доля сжигания угля увеличилась на 0,43%;
- доля сжигания нефтепродуктов (мазута, дизтоплива) снизилась на 0,26%.

Снижение доли сжигания газа обусловлено ростом объема сжигания угля, которое производилось в целях оптимизации запасов.

Стабильность и надежность топливоснабжения всех электростанций ПАО «Мосэнерго» в 2023 году достигнуты за счет поставки газа в полном объеме в соответствии с действующими договорами и создания достаточных запасов резервных видов топлива в соответствии с приказами Минэнерго России и постановлениями Правительства Москвы.

2.2. Основные финансовые показатели

2.3. Политика в области окружающей среды и социальная политика

Подробная информация о политике ПАО «Мосэнерго» в области окружающей среды, а также в социальной сфере приводится в соответствующих разделах Отчета об устойчивом развитии ПАО «Мосэнерго» за 2023 год.

3. Управление рисками и внутренний контроль

3. Управление рисками и внутренний контроль

В ПАО «Мосэнерго» функционирует система управления рисками и внутреннего контроля (далее – СУРиВК), соответствующая принципам, закрепленным Кодексом корпоративного управления, рекомендованным Банком России, и методическими документами в области управления рисками и внутреннего контроля Группы Газпром энергохолдинг.

СУРиВК ПАО «Мосэнерго» является элементом корпоративного управления, охватывающим все уровни управления Общества. Целями СУРиВК Общества являются:

- обеспечение достаточной уверенности в достижении целей Общества;
- обеспечение надлежащего контроля финансово-хозяйственной деятельности.

В ПАО «Мосэнерго» Советом директоров утверждена Политика управления рисками и внутреннего контроля (далее – УРиВК) Общества, определяющая основные принципы и подходы к организации, компоненты, цели и задачи СУРиВК, а также основные функции и полномочия участников СУРиВК.

В соответствии с Политикой УРиВК ключевыми участниками СУРиВК являются:

- на уровне ПАО «Газпром»: подразделение по УРиВК.
- на уровне Общества: Совет директоров Общества; Комитет Совета директоров Общества по аудиту; Единоличный исполнительный орган; коллегиальный орган; Центр ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля (далее – ЦОУРиВК); структурные подразделения и работники Общества; владельцы бизнес-процессов; владельцы (совладельцы) рисков; ответственные за выполнение мероприятий по управлению рисками; риск-координаторы; владельцы (совладельцы) процедур внутреннего контроля; ответственные за мониторинг процедур внутреннего контроля.

Функции ЦОУРиВК, предусмотренные п 5.2.6. Политики УРиВК, возложены на Управление рисков и внутреннего контроля, созданное на основании решения Совета директоров Общества.

Управление рисков и внутреннего контроля административно подчиняется заместителю управляющего директора – директору по экономике и финансам. При этом соблюдено требование о структурном разграничении деятельности ЦОУРиВК и структурных подразделений, осуществляющих управление рисками в рамках своей операционной деятельности, а также от деятельности, относимой к функционалу внутреннего аудита и контрольно-ревизионных подразделений.

В ПАО «Мосэнерго» проводится оценка и мониторинг эффективности СУРиВК посредством проведения самооценок, внутренних и внешних оценок.

Самооценка эффективности СУРиВК включает оценку двух компонентов: системы управления рисками (далее – СУР) и системы внутреннего контроля (далее – СВК), демонстрирует их эффективное функционирование. Также Обществом осуществляется оценка уровня организации СВК в области налогообложения, проводимая в соответствии с требованиями приказа ФНС России от 25.05.2021 № ЕД-7-23/518@ «Об утверждении Требований к организации системы внутреннего контроля, а также форм и форматов документов, представляемых организациями при раскрытии информации о системе внутреннего контроля».

Результаты самооценки СУРиВК консолидированы в составе Отчета о функционировании СУРиВК Общества за 2023 год, включают направления развития СУРиВК на 2024 год. Отчет о функционировании СУРиВК Общества за 2022 год рассмотрен на заседании Совета директоров 05.05.2023. В соответствии с результатами самооценки уровни развития СУР и СВК обеспечивают эффективное функционирование СУРиВК (оценка – «отлично»).

Внутренняя оценка эффективности СУРиВК осуществляется ежегодно Управлением внутреннего аудита Общества. Заключение по результатам оценки за 2022 год, подтверждающее надежность и эффективность СУРиВК ПАО «Мосэнерго» рассмотрено на заседании Совета директоров Общества 22.05.2023.

В рамках СУРиВК Общества осуществляется внутренний контроль за соблюдением требованиям законодательства в области противодействия коррупции, неправомерного использования инсайдерской информации и манипулированию рынком. В Обществе действует «Горячая линия» по вопросам противодействия мошенничеству, коррупции и хищениям, ведется работа по развитию системы по противодействию коррупции.

Подробная информация о СУРиВК, в том числе о действующих документах и ключевых рисках Общества, раскрывается в ежегодном отчете об устойчивом развитии.

4. Корпоративное управление

4.1. Основные принципы и структура корпоративного управления

4.2. Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

4. Корпоративное управление

4.1. Основные принципы и структура корпоративного управления

Основные принципы

Корпоративное управление в Обществе базируется на нормах законодательства Российской Федерации, Устава Общества, Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России, а также на признанных в международной практике принципах корпоративного управления.

Основные принципы корпоративного управления Общества сформулированы в Кодексе корпоративного управления ПАО «Мосэнерго».

Корпоративное управление в Обществе основывается на следующем:

–подотчетность Совета директоров Общества акционерам, а также подотчетность исполнительных органов Общества органам управления Общества, доверительность в отношениях, возникающих между всеми участниками корпоративного управления;

–надежность и эффективность учета прав собственности на акции, а также возможность свободного и быстрого отчуждения принадлежащих акционерам акций, возможность получения акционерами эффективной защиты в случае нарушения их прав;

–прозрачность деятельности, раскрытие достоверной информации о существенных фактах, информации, касающейся деятельности Общества, обеспечение необходимого доступа к информации, соблюдение разумного баланса между открытостью Общества и следованием его коммерческим интересам;

–социальная ответственность Общества, в том числе соблюдение Обществом стандартов качества, норм экологической безопасности, создание наиболее прогрессивных условий труда;

–соблюдение этических норм, препятствующих использованию служебного положения сотрудниками Общества во вред, как самому Обществу, так и третьим лицам, в том числе путем незаконного использования конфиденциальной и инсайдерской информации.

Стратегия ПАО «Мосэнерго» в области совершенствования механизмов корпоративного управления заключается в систематической актуализации внутренних нормативных документов Общества, развитии деятельности комитетов Совета директоров Общества, повышении качества подготовки материалов к заседаниям Совета директоров, в том числе посредством предварительного обсуждения вопросов, рассматриваемых на заседаниях Совета директоров, в рамках работы комитетов, и путем взаимодействия подразделений Общества с представителями акционеров.

Одной из приоритетных задач, направленных на повышение общего уровня корпоративного управления, для ПАО «Мосэнерго» является внедрение электронных сервисов для своих акционеров.

Так с 2019 года у акционеров существует возможность бесплатного подключения к сервису «Личный кабинет акционера».

К концу 2023 года к сервису «Личный кабинет акционера» подключено уже 1969 акционеров Общества.

В 2023 году продолжала действовать программа актуализации данных акционеров в реестре владельцев ценных бумаг, возобновленная с 01 января 2022 года. Цель данной программы – предоставить акционерам дополнительные возможности по внесению изменений в информацию лицевого счета акционера в реестре.

Органами управления Общества являются Общее собрание акционеров и Совет директоров. Функции единоличного исполнительного органа Общества, который решает все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания и Совета директоров Общества, с 21.05.2015 осуществляет управляющая организация по договору с Обществом. Коллегиальный исполнительный орган Уставом ПАО «Мосэнерго» не предусмотрен. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляет Ревизионная комиссия ПАО «Мосэнерго».

Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления ПАО «Мосэнерго», предоставляющим акционерам возможность реализовать принадлежащее им право на участие в управлении Обществом, а также позволяющим получить информацию о деятельности Общества, его достижениях и планах. К компетенции Общего собрания акционеров относятся важнейшие вопросы функционирования Общества, такие как внесение изменений и дополнений в Устав и внутренние документы, регулирующие деятельность органов Общества, изменение уставного капитала, реорганизация Общества, избрание членов Совета директоров и Ревизионной комиссии, утверждение аудиторской организации Общества, распределение прибыли и выплата (объявление) дивидендов и другие. Также Общее собрание акционеров принимает решения о согласии на совершение или о последующем одобрении крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

Порядок подготовки и проведения общих собраний акционеров соответствует законодательству Российской Федерации, определен Уставом Общества, Положением об Общем собрании акционеров ПАО «Мосэнерго» и соответствует оптимальной практике корпоративного управления. Установленный порядок обеспечивает равное отношение ко всем акционерам Общества.

Общее собрание акционеров ПАО «Мосэнерго» по итогам работы Общества в 2022 году состоялось 22 июня 2023 года в заочной форме.

Число голосов, которыми обладали участники собрания по различным вопросам в среднем составило более 90% от общего количества голосов по акциям Общества, что свидетельствует о высокой активности акционеров и их заинтересованности в участии в основных корпоративных событиях Общества.

Успешному проведению собрания в заочной форме способствовал сервис «Личный кабинет акционера», который позволяет дистанционно участвовать в Общих собраниях акционеров, в том числе голосовать путем заполнения электронной формы бюллетеней.

На собрании утверждены годовой отчет ПАО «Мосэнерго» за 2022 год и годовая бухгалтерская отчетность, распределение прибыли Общества по результатам 2022 года. Принято решение выплатить дивиденды по обыкновенным акциям Общества по итогам 2022 года в размере 0,18652 рубля на одну обыкновенную именную акцию Общества в денежной форме в сроки, установленные действующим законодательством.

Также акционерами ПАО «Мосэнерго» избраны в новом составе Совет директоров и Ревизионная комиссия Общества, утвержден аудитор Общества, принято решение о выплате вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров и членам Ревизионной комиссии Общества.

На собрании утверждены новые редакции Положения об Общем собрании акционеров ПАО «Мосэнерго», Положения о Совете директоров ПАО «Мосэнерго», Положения о генеральном директоре ПАО «Мосэнерго».

Совет директоров

Совет директоров ПАО «Мосэнерго» является органом управления Общества, который в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров. Совет директоров обеспечивает реализацию Обществом его целей и задач, предусмотренных Уставом.

Совет директоров действует в соответствии с Положением о Совете директоров ПАО «Мосэнерго», утвержденным Общим собранием акционеров.

В соответствии со своей компетенцией Совет директоров определяет стратегию, политику и основные принципы деятельности Общества, в том числе в области инвестиций и заимствований, управления рисками и распоряжения имуществом и в других сферах деятельности, и осуществляет контроль за их реализацией.

Также Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в Обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях Общества.

В 2023 году в состав Совета директоров до годового Общего собрания акционеров 22.06.2023 входили три независимых директора, которые отвечали критериям независимости, указанным в рекомендациях Кодекса корпоративного управления, одобренного Советом директоров Банка России 21.03.2014, или были признаны независимыми по решению Совета директоров. По итогам годового Общего собрания акционеров в состав Совета директоров было избрано два независимых директора.

Комитет по аудиту Совета директоров

Основной задачей Комитета является содействие Совету директоров в реализации его полномочий, связанных с эффективным выполнением функций в части контроля за финансово-хозяйственной деятельностью ПАО «Мосэнерго».

Большинство членов Комитета в 2023 году составляли независимые директора Общества, что соответствует Правилам листинга ПАО Московская Биржа.

Комитет по стратегии и инвестициям Совета директоров (в 2023 году функционировал с 01.01.2023 до 22.06.2023)

Задачей Комитета является выработка и представление рекомендаций (заключений) Совету директоров и исполнительным органам Общества по вопросам, связанным с определением приоритетных направлений деятельности, стратегических целей и основных принципов стратегического развития Общества и бизнес-планированием.

Комитет был упразднен решением Совета директоров 01.09.2023, и во исполнение Плана мероприятий в области устойчивого развития ПАО «Мосэнерго» сформирован Комитет Совета директоров по стратегии, инвестициям и устойчивому развитию.

Комитет по стратегии, инвестициям и устойчивому развитию Совета директоров (функционирует с 01.09.2023)

Основной задачей Комитета является содействие Совету директоров в реализации его полномочий, направленных на повышение эффективности деятельности Общества в долгосрочной перспективе.

Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров

Задачей Комитета по кадрам и вознаграждениям является выработка и представление рекомендаций (заключений) Совету директоров Общества и управляющей организации Общества по направлениям деятельности Совета директоров в области кадровой и социально-трудовой политики Общества.

Большинство членов Комитета до 22.06.2023 составляли независимые директора Общества, что соответствует Правилам листинга ПАО Московская Биржа.

В составе Комитета, сформированного решением Совета директоров 01.09.2023, независимые директора Общества занимали 50%, что частично соответствует Правилам листинга ПАО Московская Биржа.

Комитет способствовал эффективному выполнению функций Совета директоров в части контроля за деятельностью Общества в области кадровой и социально-трудовой политики.

Комитет по надежности Совета директоров

Задачами Комитета являются выработка и представление рекомендаций (заключений) Совету директоров Общества по направлениям обеспечения комплексной надежности работы оборудования и информирование Совета директоров о состоянии основных фондов энергетических объектов Общества.

Участие в заседаниях Совета директоров и комитетов Совета директоров в 2023 году

В течение 2023 года состоялось 19 заседаний Совета директоров, в том числе:

- в 2 заседаниях приняли участие все 13 членов Совета директоров;
- в 5 заседаниях приняли участие 12 членов Совета директоров;
- в 12 заседаниях приняли участие 10 членов Совета директоров.

Все заседания Комитета по аудиту и Комитета по кадрам и вознаграждениям в отчетном году прошли при стопроцентном участии членов комитетов, сформированных из членов Совета директоров.

Участие в заседаниях Комитета по стратегии и инвестициям: в двух заседаниях приняли участие все члены комитета, в одном заседании приняли участие 8 из 9 членов комитета, в том числе 3 из 4 членов Совета директоров, входящих в состав комитета.

Участие в заседаниях Комитета по стратегии, инвестициям и устойчивому развитию: в двух заседаниях приняли участие 10 из 11 членов комитета, в том числе 5 из 5 членов Совета директоров, входящих в состав комитета.

Участие в заседаниях Комитета по надежности: в одном заседании приняли участие все члены комитета, в двух заседаниях приняли участие 7 из 8 членов комитета, в одном заседании приняли участие 6 из 7 членов комитета. Члены Совета директоров в состав комитета в отчетном году не входили.

Согласно пункту 2.9.2. Кодекса корпоративного управления, одобренного Советом директоров Банка России 21.03.2014 и рекомендованного к применению акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам, оценка работы Совета директоров, комитетов и членов Совета директоров должна осуществляться на регулярной основе не реже одного раза в год, а для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров рекомендуется периодически – не реже одного раза в три года – привлекать внешнюю организацию (консультанта).

Планом мероприятий в области устойчивого развития ПАО «Мосэнерго» предусмотрено проведение оценки эффективности работы Совета директоров и комитетов Совета директоров Общества за 2023 год и далее на регулярной основе.

Комитетом Совета директоров по кадрам и вознаграждениям 31.10.2023 принято решение провести внешнюю оценку эффективности Совета директоров Общества и комитетов Совета директоров Общества за 2023-2024 гг. Для проведения оценки Советом директоров 02.11.2023 утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Академия корпоративного директора АНД».

Процедура оценки проведена в начале 2024 года.

Оценка эффективности Совета директоров

В соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления, одобренного Советом директоров Банка России 21.03.2014, ПАО «Мосэнерго» в 2024 году проведена оценка эффективности работы Совета директоров по итогам 2023-2024 корпоративного года с привлечением внешних экспертов.

Внешняя оценка эффективности Совета директоров проведена Ассоциацией профессиональных директоров АНД. Следующая оценка Совета директоров с привлечением сторонней экспертной организации планируется на 2027 год.

По результатам оценки были определены сферы развития Совета директоров на 2024 год. В соответствии с лучшей российской практикой Общество продолжит проводить самооценку Совета директоров на ежегодной основе, а также внешнюю независимую оценку раз в три года, чтобы обеспечить постоянное развитие и совершенствование практики корпоративного управления ПАО «Мосэнерго».



Подход к проведению оценки

Методология оценки Совета директоров основана на лучшей международной практике, требованиях Кодекса корпоративного управления и правилах листинга Московской биржи и была согласована с руководителем проекта по оценке Совета директоров ПАО «Мосэнерго» и Корпоративным секретарем. Для оценки эффективности деятельности Совета и его комитетов директорам были разосланы подробные вопросники. Полученные результаты были дополнены комментариями и обратной связью членов Совета директоров и менеджмента в ходе индивидуальных интервью. В рамках оценки были исследованы 11 направлений деятельности Совета директоров.

Независимым консультантом был подготовлен предварительный отчет о результатах оценки, который был представлен руководителю проекта по оценке Совета директоров ПАО «Мосэнерго» и Корпоративному секретарю для последующего обсуждения на заседании Совета директоров.

Проведенная внешняя оценка подтвердила, что Совет директоров и комитеты функционируют в соответствии с требованиями Кодекса корпоративного управления, одобренного Советом директоров Банка России 21.03.2014. Среди рекомендаций, которые были сформированы по результатам оценки, отмечались: необходимость пересмотра структуры и состава Совета директоров с учетом введения дополнительно независимых директоров согласно требованиям листинга; потребность в дополнительных компетенциях, в т. ч. в сфере модернизации производства, инвестиций и стратегического планирования; необходимость оказывать экспертную поддержку менеджменту; проведение заседаний Совета директоров в очной форме, в т. ч. с посещением производственных площадок.

ПАО «Мосэнерго» осуществляет страхование ответственности членов Совета директоров Общества. Страхование направлено на возмещение потенциального ущерба в результате непреднамеренных ошибочных действий (бездействия) застрахованных лиц при осуществлении ими своих функций.

Корпоративный секретарь

Корпоративный секретарь ПАО «Мосэнерго» назначен решением Совета директоров 30.09.2016 (протокол заседания Совета директоров от 30.09.2016 № 23).

Образование: высшее, Удмуртский государственный университет.

Место работы в настоящее время: заместитель директора по правовой и корпоративной работе ООО «Газпром энергохолдинг». Также является секретарем Совета директоров ПАО «МОЭК» и Корпоративным секретарем Совета директоров ПАО «ОГК-2».

К компетенции Корпоративного секретаря относятся:

–обеспечение функционирования механизмов реализации прав и обеспечения интересов акционеров, включая соблюдение порядка проведения Общего собрания акционеров;

–выполнение функции секретаря Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества;

–организация деятельности органов управления и контроля, а также взаимодействие Совета директоров и руководства Общества;

–обеспечение хранения, раскрытия и предоставления информации об Обществе; выполняет работу по поддержанию корпоративных традиций, урегулированию споров и конфликтов;

–контроль за соблюдением интересов Общества, в том числе при взаимодействии с Банком России и органами власти.

В Обществе действует Положение о Корпоративном секретаре, утвержденное решением Совета директоров ПАО «Мосэнерго» (протокол заседания Совета директоров от 09.09.2022 № 119), в котором закреплены основные функции Корпоративного секретаря. Помимо Корпоративного секретаря, реализацию задач в сфере корпоративного управления в Обществе осуществляет отдел по корпоративной работе.

Исполнительные органы

Решением внеочередного Общего собрания акционеров ПАО «Мосэнерго» от 20.05.2015 полномочия единоличного исполнительного органа Общества переданы управляющей организации.

Права и обязанности управляющей организации по осуществлению руководства текущей деятельностью Общества определяются законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и договором, заключаемым с Обществом. Управляющая организация решает все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Органы контроля

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия в количестве 5 (Пяти) членов на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

Компетенция Ревизионной комиссии Общества установлена Уставом Общества.

Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по инициативе Ревизионной комиссии Общества, решению Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества.

Внеочередным Общим собранием акционеров Общества 28.03.2024 утвержден Устав ПАО «Мосэнерго» в новой редакции, которая не подразумевает формирование в Обществе

Ревизионной комиссии. Полномочия членов Ревизионной комиссии, избранных решением годового Общего собрания акционеров ПАО «Мосэнерго» 22.06.2023 прекращены.

Внутренний аудит

Оценку надежности и эффективности системы внутреннего контроля, системы управления рисками и оценку корпоративного управления в ПАО «Мосэнерго» проводит Управление внутреннего аудита (далее – УВА), которое функционально подотчетно Совету директоров ПАО «Мосэнерго» и административно подчинено единоличному исполнительному органу Общества.

В рамках своей деятельности УВА руководствуется Политикой внутреннего аудита (утверждена решением Совета директоров ПАО «Мосэнерго», протокол от 22.12.2023 № 144), Положением об Управлении внутреннего аудита (утверждено решением Совета директоров ПАО «Мосэнерго», протокол от 22.12.2023 № 144), а также требованиями и рекомендациями действующего законодательства РФ.

Управление внутреннего аудита осуществляет следующие функции:

- проведение внутренних аудиторских проверок структурных подразделений, процессов, направлений деятельности, проектов в Обществе и в объектах вложений;
- оценку надежности и эффективности системы внутреннего контроля, управления рисками и оценку корпоративного управления;
- формирование предложений по устранению выявленных недостатков и рекомендаций по повышению эффективности и результативности деятельности Общества и объектов вложений;
- мониторинг выполнения планов мероприятий по устранению нарушений и недостатков, выявленных УВА, ревизионной комиссией Общества (в случае если ревизионная комиссия избрана) при проведении проверок;
- участие в специальных (служебных) расследованиях по фактам злоупотреблений (мошенничества), причинения Обществу и объектам вложений ущерба, нецелевого, неэффективного использования ресурсов;
- взаимодействие с Советом директоров, Комитетом Совета директоров по аудиту, ревизионной комиссией (в случае если ревизионная комиссия избрана), исполнительными органами Общества, подразделениями Общества, внешними аудиторами и консультантами по вопросам, относящимся к деятельности внутреннего аудита.

Положение о дивидендной политике ПАО «Мосэнерго» утверждено в новой редакции Советом директоров Общества 14.07.2023. С текстом документа можно ознакомиться на сайте Общества по адресу <https://www.mosenergo.ru/investors/info/dividends/>.

Внешний аудит

Вопрос о назначении аудиторской организации Общества ежегодно рассматривается на годовом Общем собрании акционеров ПАО «Мосэнерго» в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества.

В соответствии с положениями Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ был проведен конкурс по отбору уполномоченной аудиторской компании на оказание услуг по выполнению аудита финансовой отчетности за 2023 год, подготовленной по стандартам МСФО и РСБУ для нужд ПАО «Мосэнерго». Победителем конкурса признана компания Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК»). Общим собранием акционеров ООО «ФБК» было назначено аудиторской организацией, осуществляющей аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Мосэнерго», подготовленной в соответствии требованиями законодательства Российской Федерации за 2023 год, консолидированной финансовой отчетности Группы Мосэнерго, подготовленной в соответствии с МСФО за 2023 год, обзорную проверку

консолидированной промежуточной финансовой отчетности Группы Мосэнерго, подготовленной в соответствии с МСФО, за первое полугодие 2023 года.

ООО «ФБК» также осуществляло аудит финансовой отчетности Общества за 2022 год. Комитет Совета директоров ПАО «Мосэнерго» по аудиту в отчетном периоде рассмотрел вопросы об оценке независимости, объективности и отсутствии конфликта интересов аудитора ПАО «Мосэнерго»; об оценке заключения аудитора ПАО «Мосэнерго» по результатам проверки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год и качества выполнения аудиторских услуг; об оценке заключения аудитора ПАО «Мосэнерго» по результатам проверки консолидированной финансовой отчетности Общества за 2022 год, подготовленной в соответствии с МСФО и качества выполнения аудиторских услуг. Комитетом по аудиту приняты решения признать ООО «ФБК» соответствующим принципам независимости и объективности в соответствии с этическими требованиями, применимыми к аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, признать отсутствие конфликта интересов между Обществом и ООО «ФБК», а также отметить соответствие аудиторских заключений международным стандартам аудита.

4.2. Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Заявление Совета директоров ПАО «Мосэнерго» о соблюдении принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления.

Система корпоративного управления ПАО «Мосэнерго» направлена на повышение эффективности деятельности Общества, укрепление его репутации и рост капитализации. Корпоративное управление является важным фактором построения доверительных отношений со всеми заинтересованными сторонами, которые в равной степени находятся под влиянием Общества и сами влияют на него.

В области корпоративного управления ПАО «Мосэнерго» руководствуется требованиями законодательства Российской Федерации, Правилами листинга ПАО Московская Биржа, рекомендациями Кодекса корпоративного управления, одобренного Советом директоров Банка России 21.03.2014 и рекомендованного к применению акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам, внутренними документами Общества, определяющими стандарты корпоративного управления Общества, ориентированными на применение лучших практик в сфере корпоративного управления и раскрытия информации.

Для проведения оценки соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления, ПАО «Мосэнерго» использовало форму отчета, разработанную и рекомендованную к применению Банком России письмом от 27.12.2021 № ИН-06-28/102 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления».

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления рассмотрен Советом директоров ПАО «Мосэнерго» на заседании 24.05.2024 (протокол от 27.05.2024 №155).

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2023 год.

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления ПАО «Мосэнерго» за 2023 г.

| 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 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. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 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. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок. 2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в совет директоров и ревизионную комиссию общества. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 не соблюдается. В отчетном году в сообщении о проведении собрания не были указаны документы, необходимые для допуска в помещение, поскольку Общество не проводило Общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия). В соответствии с Федеральным законом от 25.02.2022 № 25-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об акционерных обществах» и о приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» Общее собрание акционеров, проведенное Обществом в 2023 году, было организовано в заочной форме, что не предполагает наличие в сообщении о проведении собрания информации о документах, необходимых для допуска в помещение, в котором проводится собрание. При этом критерий 2 соблюдается Обществом при проведении Общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия). При проведении общих собраний акционеров в форме собрания Общество в дальнейшем планирует возобновить данную практику. Критерий 3 соблюдается |

| | | | | |
|-------|---|--|--|---|
| 1.1.3 | В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно 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 общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания. 2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии)) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию. 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 | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Критерий 1 частично соблюдается. В отчетном году акционерам не была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам Совета директоров Общества в ходе проведения Общего собрания акционеров, поскольку в соответствии со ст. 3 Федерального закона от 25.02.2022 № 25-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об акционерных обществах» и о приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» Общее собрание акционеров Общества было проведено в заочной форме. В качестве альтернативных мер в сообщении о проведении собрания и на сайте Общества указываются различные способы коммуникации, в том числе телефон и адрес электронной почты, для того, чтобы акционеры могли направить вопросы членам исполнительных органов и Совета директоров Общества. При этом критерий 1 соблюдался Обществом ранее, при проведении Общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия). Частичное несоответствие критерию 1 является ограниченным по времени, и Общество намерено восстановить его соблюдение при проведении общих собраний акционеров в очной форме.</p> <p>Критерий 2 соблюдается. Критерий 3 соблюдается.</p> |
| 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. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года. 2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 соблюдается.</p> |
| 1.1.5 | Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом | 1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> |
| 1.1.6 | Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность | 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 | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается | <p>Критерий 1 не соблюдается. В отчетном году состоялось одно Общее собрание акционеров Общества, которое было проведено в заочной форме. Несоблюдение данного критерия является временным и связано с действием Федерального закона от 25.02.2022 № 25-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об</p> |

| | | | | |
|-----|--|--|--|--|
| | <p>всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы</p> | <p>для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня.</p> <p>2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование.</p> <p>Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.</p> <p>3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.</p> <p>4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде</p> | <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>акционерных обществах» и о приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации».</p> <p>В качестве альтернативных способов коммуникаций, направленных на соблюдение данного критерия при проведении Общего собрания акционеров в заочной форме, используется электронная почта и телефонная линия в целях обеспечения возможности акционерам высказать свое мнение и задать вопросы по повестке Общего собрания акционеров. Также обрабатываются все сообщения и вопросы, поступающие от акционеров в письменном виде.</p> <p>При проведении Общего собрания акционеров в очной форме Обществом соблюдается рассматриваемый критерий. В соответствии с Положением об Общем собрании акционеров ПАО «Мосэнерго» время для выступлений и прений устанавливается председателем Общего собрания акционеров по согласованию с выступающими, но не более 15 минут для доклада и 10 минут на каждое выступление в прениях. В необходимых случаях председатель Общего собрания акционеров может продлить время для выступлений, но не более 30 минут в общей сложности на обсуждение по каждому вопросу. Для представления отчета о деятельности Общества может быть отведено до одного часа. Время для ответов на вопросы акционеров устанавливается председателем Общего собрания акционеров, но не может превышать 30 минут в общей сложности. Общество в дальнейшем планирует возобновить данную практику организации собраний при проведении их в очной форме.</p> <p>Критерий 2 не соблюдается.</p> <p>В отчетном году общее собрание акционеров было проведено в заочной форме.</p> <p>В качестве альтернативных мер, направленных на соблюдение данного критерия, акционерам были доступны различные способы коммуникации с Обществом, в том числе телефонная линия и электронная почта, позволяющие акционерам направить вопросы через Общество кандидатам для избрания в состав Совета директоров и Ревизионной комиссии, членам комитетов Совета директоров и менеджменту Общества.</p> <p>При проведении Общего собрания акционеров в очной форме в соответствии с Положением об Общем собрании акционеров ПАО «Мосэнерго» на собрании вправе присутствовать в качестве приглашенных лиц кандидаты, выдвинутые для избрания в Совет директоров Общества, а также представители аудиторской организации. Приглашение на Общее собрание акционеров направляется указанным лицам не позднее, чем за 20 дней до даты его проведения.</p> <p>В составе материалов к собранию Общество раскрывает необходимую информацию о квалификации и опыте работы кандидатов, которая позволяет акционерам принять обоснованное решение. Также участие в собрании принимают представители управляющей организации и менеджмента Общества, представляющие информацию по вопросам повестки дня и доступные для ответов на вопросы акционеров.</p> <p>Общество в дальнейшем планирует возобновить данную практику организации собраний при проведении их в очной форме.</p> <p>Критерий 3 не соблюдается. См. пояснения к соблюдению критерия 2 настоящего пункта.</p> <p>Критерий 4 соблюдается.</p> |
| 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 | <p>1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p> <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов)</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается. В действующем Положении о дивидендной политике Общества для определения размера дивидендов учитываются данные бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной по РСБУ или по МСФО (консолидированные показатели). Неполное соответствие критерию 2 исторически связано с требованиями законодательства РФ, касающихся дивидендов (ст. 102 Гражданского кодекса РФ и ст. 43 Федерального закона «Об акционерных обществах»), которые оперировали данными по РСБУ. Кроме того, в отчетном периоде, в связи с действующими ограничениями на раскрытие информации, Общество не раскрывало данные финансовой отчетности за 2022 год, составленной по МСФО. При этом на практике, при расчете размера дивидендов учитываются данные, содержащиеся в финансовой отчетности по МСФО. Поскольку ПАО «Мосэнерго» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующее Положение о дивидендной политике Общества, в ближайшее время корректировка данного документа не планируется. В то же время Общество в целях дальнейшего совершенствования корпоративного управления намерено продолжить в 2024 г. взаимодействие с основными акционерами в части приведения Положения о дивидендной политике в соответствие с данным принципом.</p> <p>Критерий 3 частично соблюдается. В состав материалов к годовому Общему собранию акционеров в 2023 году, в повестку дня которого был включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов), не были включены обоснования предлагаемого распределения прибыли в полном соответствии с критерием 3. До отчетного периода указанная практика в Обществе не применялась. В Положении о дивидендной политике Общества, опубликованном на сайте Общества, определены принципы расчета размера дивидендов, а также целевой уровень дивидендных выплат. В состав материалов указанного Общего собрания акционеров была включена справочная информация по вопросу о распределении прибыли, в том числе основные положения законодательства и Устава Общества по данному вопросу, принципы расчета дивидендов, и сведения о соблюдении Обществом условий для объявления и выплаты дивидендов по результатам 2022 года. Кроме того, в состав материалов были включены рекомендации Совета директоров по распределению прибыли по итогам 2022 года. Общество планирует в дальнейшем расширять состав информации, предоставляемой акционерам при подготовке к Общему собранию акционеров, в том числе по вопросу распределения чистой прибыли и выплаты дивидендов.</p> |
| 1.2.2 | Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных | <p>1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Критерий 1 частично соблюдается. В Положении о дивидендной политике Общества не определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов. По мнению Общества, содержащееся в Положении о дивидендной политике ПАО «Мосэнерго» условие о том, что размер дивидендов не может быть больше размера дивидендов, рекомендованного Советом директоров, позволяет в достаточной степени избежать рисков принятия экономически необоснованного решения о выплате</p> |

| | | | |
|--|---|--|---|
| | <p>законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества</p> | | <p>дивидендов, поскольку рекомендуемый размер дивидендных выплат определяется Советом директоров с учетом как финансового состояния, так и согласованных в установленном порядке финансовых потребностей Общества, а также других факторов, которые влияют или могут повлиять как на деятельность Общества, так и на его финансовые результаты.</p> <p>Кроме того, в Положении о дивидендной политике установлено, что расчет размера дивидендов осуществляется исходя из чистой прибыли, скорректированной на: прибыль (убыток) по курсовым разницам, отражаемые в составе финансовых доходов и расходов; курсовые разницы по операционным статьям; убыток от обесценения (восстановление убытка от обесценения) объектов основных средств и незавершенного строительства, активов в форме права пользования; убыток от обесценения и совместных предприятий от обесценения) инвестиций в ассоциированные организации и совместные предприятия; сумму переоценки финансовых вложений; финансовый результат по виду деятельности "технологическое присоединение к тепловым сетям"; финансовый результат от соглашений по компенсации потерь и компенсации расходов за ликвидацию имущества; целевые средства, аккумулированные Обществом в составе доходов и предназначенные для реализации инвестиционной программы в том же отчетном периоде; разницу между долей в прибыли ассоциированных организаций и совместных предприятий и поступлениями от ассоциированных организаций и совместных предприятий.</p> <p>Также, при расчете размера дивидендов соблюдаются следующие принципы: нормы законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов Общества; права и интересы акционеров; стремление соответствовать высоким стандартам корпоративного управления; обеспечение максимальной прозрачности механизма определения размера дивидендов и их выплаты; сбалансированность краткосрочных (получение доходов) и долгосрочных (развитие Общества) интересов акционеров; нацеленность на повышение инвестиционной привлекательности и капитализации Общества; признание дивидендов в качестве одного из ключевых показателей инвестиционной привлекательности Общества.</p> <p>Дополнительно, планы распределения прибыли, включая выплату дивидендов, учитываются при разработке и утверждении Советом директоров бизнес-плана Общества. При этом во внимание принимаются текущая финансовая ситуация в Обществе, имеющиеся обязательства и реализуемые в Обществе программы развития, а также внешние факторы, оказывающие влияние на деятельность Общества.</p> <p>В то же время, поскольку ПАО «Мосэнерго» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующее Положение о дивидендной политике, в ближайшее время корректировка данного документа не планируется. Тем не менее, Общество, в целях дальнейшего совершенствования корпоративного управления, намерено продолжить в 2024 г. взаимодействие с основными акционерами в части приведения Положения о дивидендной политике в соответствие с данным принципом.</p> |
|--|---|--|---|

| | | | | |
|-------|---|--|---|-------------------------|
| 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 | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 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 отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 соблюдается. |
| 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 лица, контролирующие общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделил им надлежащее внимание | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 соблюдается. |
| 1.3.2 | Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут | 1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода | <input type="checkbox"/> соблюдается | Критерий 1 соблюдается. |

| | | | | |
|-------|---|--|--|---|
| | привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля | | <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 соблюдается. |
| 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 | 1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества. 3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 соблюдается. Критерий 3 соблюдается. |

| | | | | |
|-------|---|--|---|---|
| | направлениями деятельности общества | | | |
| 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 рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 соблюдается. |
| 2.1.3 | Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе | 1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 соблюдается. |
| 2.1.4 | Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам общества и | 1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена 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 советом директоров были рассмотрены вопросы, | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 частично соблюдается. В Обществе отсутствуют утвержденные Советом директоров политики (политика) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников Общества. Функции единоличного исполнительного органа Общества переданы управляющей организацией. При этом определение условий договора с управляющей организацией Общества осуществляется Советом директоров в соответствии с Уставом, а именно установлено фиксированное вознаграждение управляющей организации. Политика по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) ключевым руководящим |

| | | | | |
|-------|---|---|---|--|
| | иным ключевым руководящим работникам общества | связанные с указанной политикой (политиками) | | <p>работникам Общества регламентируется Положением об оплате труда высших менеджеров, утверждение которого отнесено к компетенции исполнительного органа Общества.</p> <p>На рассмотрение Общего собрания акционеров в 2023 году был вынесен вопрос об утверждении Устава в новой редакции, которая в числе прочих изменений дополняла компетенцию Совета директоров утверждением положения об оплате труда высших менеджеров Общества. Однако необходимое число голосов акционеров для утверждения Устава в новой редакции набрано не было.</p> <p>Общество планирует в 2024 году повторно вынести на рассмотрение Общего собрания акционеров вопрос об утверждении Устава в новой редакции, включающего в себя соответствующее дополнение компетенции Совета директоров.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается.</p> <p>В отчетном периоде Советом директоров вопросы, связанные с политикой Общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) ключевым руководящим работникам Общества не рассматривались, поскольку данный вопрос относится к компетенции исполнительного органа Общества.</p> <p>В тоже время, в отчетном году Совет директоров предварительно рассмотрел вопрос о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и компенсаций и дал по нему рекомендации Общему собранию акционеров, в компетенцию которого входит его утверждение.</p> <p>Также Совет директоров ежеквартально рассматривает отчеты управляющей организации об оказании услуг по договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ПАО «Мосэнерго». Материалы по указанному вопросу в обязательном порядке содержат сведения о вознаграждении управляющей организации.</p> <p>Общество планирует в 2024 году повторно вынести на рассмотрение Общего собрания акционеров вопрос об утверждении Устава в новой редакции, включающего в себя дополнение компетенции Совета директоров вопросом утверждения положения об оплате труда высших менеджеров Общества.</p> |
| 2.1.5 | Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества | <p>1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов.</p> <p>2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p> |
| 2.1.6 | Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности | 1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики | <input type="checkbox"/> соблюдается | Критерий 1 соблюдается. |

| | | | | |
|-------|--|--|--|--|
| | общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества | | <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 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 результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Комментарий к соблюдению критерия 1. В Обществе сложилась практика ежегодной самооценки практики корпоративного управления посредством составления отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, одобренного Советом директоров Банка России 21.03.2014 и рекомендованного к применению акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам. Для проведения оценки соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления, ПАО «Мосэнерго» использует форму отчета, разработанную и рекомендованную к применению Банком России письмом от 27.12.2021 № ИН-06-28/102 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления».</p> <p>Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления рассматривается Советом директоров ПАО «Мосэнерго» одновременно с годовым отчетом Общества по итогам отчетного периода. Также Совет директоров регулярно рассматривает отчеты корпоративного секретаря Общества.</p> |
| 2.2 | Совет директоров подотчетен акционерам общества | | | |
| 2.2.1 | Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам | 1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Критерий 1 частично соблюдается.</p> <p>Годовой отчет Общества за 2023 год не включает в себя информацию о персональной посещаемости заседаний Совета директоров и комитетов каждым из членов Совета директоров. В качестве альтернативных мер, в годовой отчет включена статистическая информация об общем количестве участников заседаний Совета директоров и его комитетов.</p> <p>Частичное соблюдение данного критерия является временным и связано с существующим риском введения мер ограничительного характера против лиц, входящих в состав органов управления со стороны иностранных государств и действующими нормами по раскрытию информации в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 №1102 и Указом Президента РФ от 05.03.2024 N 169. При этом данный критерий соблюдался Обществом ранее.</p> <p>Общество планирует восстановить соблюдение данного критерия и в полном объеме включать информацию в состав годового отчета Общества за период, в котором риск введения мер ограничительного характера против лиц, входящих в состав органов управления со стороны иностранных государств будет минимизирован или исключен.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p> |

| | | | | |
|-------|---|--|---|-------------------------|
| 2.2.2 | Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества | 1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 соблюдается. |
| 2.3 | Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам 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. 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 так далее | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 соблюдается. |
| 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 соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102 - 107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 соблюдается. |

| | | | | |
|-------|--|---|--|--|
| 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 отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Критерий 1 частично соблюдается.</p> <p>В отчетном периоде Совет директоров не проводил анализ собственных потребностей в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и не определял компетенции, необходимые в краткосрочной и долгосрочной перспективе. Все члены Совета директоров Общества обладают значительным опытом работы на руководящих должностях, многие – в энергетике. В совокупности члены Совета директоров Общества обладают широким набором профессиональных компетенций и управленческого опыта. В Положении о Совете директоров ПАО «Мосэнерго» указано, что Общество заинтересовано в том, чтобы акционеры выдвигали в Совет директоров Общества кандидатов, обладающих опытом и знаниями в сфере электроэнергетики, финансов, аудита, стратегического управления, управления рисками, кадров и вознаграждений, корпоративного управления, модернизации производства, инноваций и инвестиций, устойчивого развития, опытом работы в советах директоров или на высших должностях других публичных компаний, в том числе международных.</p> <p>В качестве альтернативной практики Комитетом по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Общества в отчетном периоде был проведен анализ соответствия кандидатов в Совет директоров ПАО «Мосэнерго» для избрания на годовом Общем собрании акционеров требованиям к профессиональной квалификации, опыту, деловым навыкам и критериям независимости, результаты которого были включены в состав материалов к годовому Общему собранию акционеров. ПАО «Мосэнерго».</p> <p>В начале 2024 года Обществом завершена оценка деятельности Совета директоров и комитетов Совета директоров за 2023-2024 корпоративный год. Также в 2024 году Общество планирует утвердить внутренний документ, определяющий порядок оценки (самооценки) Совета директоров с учетом «Методических рекомендаций по организации и проведению самооценки эффективности совета директоров в публичных акционерных обществах», подготовленных Банком России, который будет определять, в том числе, и порядок оценки потребностей Совета директоров в отдельных компетенциях и предпринимаемые по результатам такой оценки меры.</p> |
| 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 существенным миноритарным акционерам общества | 1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Комментарий к соблюдению критерия 1.</p> <p>В отчетном периоде на заседаниях Совета директоров Общества не рассматривался отдельный вопрос о соответствии количественного состава Совета директоров потребностям Общества и интересам акционеров. При этом Советом директоров был рассмотрен вопрос о рекомендациях Общему собранию акционеров по вопросу утверждения Устава Общества в новой редакции. Советом директоров было принято решение рекомендовать Общему собранию акционеров утвердить Устав, закрепляющий избрание Совета директоров в действующем количественном составе 13 человек, принимая во внимание требования Федерального закона «Об акционерных обществах» и многолетнюю успешную практику работы Совета директоров Общества в таком количественном составе.</p> <p>Кроме того, в настоящее время, Обществом проведена оценка деятельности Совета директоров и комитетов за 2023-2024 корпоративный год, в том числе, на предмет оценки соответствия состава Совета директоров потребностям Общества и интересам акционеров. Результаты данной оценки будут рассмотрены Советом директоров Общества.</p> |

| | | | | |
|-------|---|---|--|-------------------------|
| | возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют | | | |
| 2.4 | В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров | | | |
| 2.4.1 | <p>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.</p> <p>При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством</p> | <p>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</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | Критерий 1 соблюдается. |

| | | | | |
|-------|---|--|---|---|
| 2.4.2 | <p>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 преобладает над формой</p> | <p>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 вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания). 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</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 не соблюдается. В 2023 году Совет директоров и Комитет Совета директоров по кадрам и вознаграждениям не рассматривали вопрос о независимости действующих членов Совета директоров (после их избрания). При подготовке к годовому Общему собранию акционеров Комитет Совета директоров по кадрам и вознаграждениям провел подробный анализ информации о соответствии кандидатов для избрания в Совет директоров требованиям, предъявляемым к независимым директорам, и дал рекомендации по голосованию. По итогам голосования на Общем собрании акционеров в состав Совета директоров были избраны два кандидата, полностью соответствующих критериям независимости. На протяжении отчетного периода Общество регулярно анализирует информацию, предоставляемую членами Совета директоров, в том числе независимыми, в целях соблюдения требований по раскрытию информации, а также в соответствии с требованиями Положения о Совете директоров Общества. Если после избрания независимого члена Совета директоров, такой член Совета директоров перестает быть независимым по причине любых изменений или возникновения новых обстоятельств, то он должен уведомить об этом Совет директоров путем подачи письменного заявления, адресованного Председателю Совета директоров, представив подробный отчет обо всех таких изменениях или новых обстоятельствах. По получении такого уведомления, либо если Совету директоров иным образом становится известно о таких изменениях или новых обстоятельствах, Совет директоров обязан обеспечить раскрытие информации об этом, и, в случае необходимости, может созвать внеочередное Общее собрание акционеров для избрания нового Совета директоров. В отчетном периоде указанных случаев не было. Общество считает предпринимаемые меры и сложившуюся практику, достаточными для осуществления текущего контроля соответствия независимых директоров всем критериям независимости. В то же время, Общество, стремясь к совершенствованию практики корпоративного управления, в 2024 году планирует рассмотреть включение в план работы Комитета по кадрам и вознаграждениям рассмотрение независимости действующих членов Совета директоров. Критерий 3 соблюдается.</p> |
| 2.4.3 | <p>Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров</p> | <p>1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Критерий 1 частично соблюдается. В состав Совета директоров, действовавший в отчетном году до годового Общего собрания акционеров 22.06.2023, входили три независимых директора. После указанного собрания в состав Совета директоров входили два директора, соответствовавших критериям независимости, что составляет менее одной трети состава Совета директоров. В соответствии с законодательством и Уставом Общества правом выдвижения кандидатур в Совет директоров Общества и их избрания обладают акционеры Общества. Для минимизации рисков избрания недостаточного количества независимых директоров в Обществе существует практика проведения совместной с акционерами работы в целях включения в состав кандидатов для избрания в Совет директоров достаточного количества лиц, соответствующих критериям независимости, рассмотрения кандидатов Комитетом Совета директоров по кадрам и вознаграждениям и представления акционерам достаточной информации о кандидатах в составе материалов к Общему собранию акционеров. При</p> |

| | | | | |
|-------|--|--|--|--|
| | | | | <p>подготовке к Общему собранию акционеров по итогам 2022 года акционерами и менеджментом Обществом была проведена совместная работа в целях выдвижения и избрания в Совет директоров достаточного количества независимых директоров. В итоге в число кандидатов для избрания в Совет директоров вошли два кандидата, полностью соответствующих критериям независимости, и один кандидат, который в случае избрания мог быть признан независимым отдельным решением Совета директоров. В состав материалов к Общему собранию была включена информация о соответствии кандидатов в Совет директоров требованиям, предъявляемым к независимым директорам, сведения о лице (группе лиц), выдвинувших кандидата; сведения об опыте и биографии кандидатов, информация о требованиях законодательства к составу Совета директоров, а также требованиях и рекомендациях регулятора рынка ценных бумаг и Правил листинга ПАО Московская Биржа и последствиях их несоблюдения, и другая информация, необходимая акционерам для формирования позиции при голосовании.</p> <p>Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров представил акционерам рекомендации в отношении голосования по вопросу избрания кандидатов в Совет директоров Общества, с учетом подробного анализа информации о соответствии кандидатов требованиям, предъявляемым к независимым директорам. При этом по итогам голосования на Общем собрании акционеров в состав Совета директоров были избраны два кандидата, полностью соответствующих критериям независимости.</p> <p>В 2024 году Общество планирует продолжать работу, направленную на избрание в состав Совета директоров оптимального количества независимых директоров в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления и сложившейся структуры акционерного капитала Общества.</p> |
| 2.4.4 | <p>Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий</p> | <p>1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно не оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов.</p> <p>Процедура предварительной оценки существенных корпоративных действий, связанных с возможным конфликтом интересов, независимыми директорами внутренними документами Общества не установлена. Все члены Совета директоров выражают свое мнение по рассматриваемым вопросам путем голосования. Уставом и внутренними документами Общества не определено понятие существенных корпоративных действий. Однако, Уставом Общества вопросы, которые Кодекс корпоративного управления определяет, как существенные корпоративные действия, отнесены к компетенции Общего собрания акционеров Общества или Совета директоров Общества.</p> <p>В качестве альтернативных мер, в компетенцию Комитета Совета директоров по стратегии, инвестициям и устойчивому развитию включено предварительное рассмотрение, в том числе, вопросов, относящихся к существенным корпоративным действиям. В состав данного комитета входит независимый директор, который имеет возможность предварительно оценивать существенные корпоративные действия и представлять результаты такой оценки Совету директоров в рамках работы комитета. Также у каждого члена Совета директоров есть право направить письменное мнение по любому из вопросов, включенных в повестку дня заседания Совета директоров, которое является неотъемлемой частью протокола заседания Совета директоров. В целях принятия объективных решений менеджментом</p> |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| | | | | <p>Общества формируются материалы для членов Совета директоров по каждому рассматриваемому вопросу, в том числе включающие информацию о лицах, заинтересованных в совершении сделок, и основаниях их заинтересованности.</p> <p>Положением о Совете директоров Общества установлена обязанность членов Совета директоров принимать обоснованные решения, для чего изучать всю необходимую информацию (материалы); при принятии решений оценивать риски и неблагоприятные последствия. В то же время, в связи с тем, что ПАО «Мосэнерго» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующее Положение о Совете директоров ПАО «Мосэнерго», в ближайшее время корректировка данного документа не планируется. Вместе с тем, стремясь к передовой практике корпоративного управления и при наличии запроса от независимых директоров или заинтересованных сторон, Общество готово продолжить в 2024 г. взаимодействие с основными акционерами в части внесения в Положение о Совете директоров корректировок, предусматривающих возможность предварительной оценки независимыми директорами существенных корпоративных действий, связанных с возможным конфликтом интересов, с предоставлением результатов такой оценки Совету директоров.</p> |
| 2.5 | Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров | | | |
| 2.5.1 | <p>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</p> | <p>1. Председатель совета директоров является независимым директором или же среди независимых директоров определен старший независимый директор.</p> <p>2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества.</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Председатель Совета директоров Общества не является независимым директором, а также среди независимых директоров не определен старший независимый директор.</p> <p>Председатель Совета директоров Общества избирается членами Совета директоров Общества из их числа большинством голосов от общего числа членов Совета директоров Общества по принципу обладания необходимым профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции.</p> <p>Действующий Председатель Совета директоров Общества избран на эту должность единогласно членами Совета директоров, включая всех независимых директоров, что характеризует его деловую репутацию, опыт и профессиональные компетенции.</p> <p>Учитывая сложившуюся структуру акционерного капитала и принимая во внимание количество независимых директоров в составе Совета директоров, Общество считает указанную практику оптимальной в настоящее время. Действующий Председатель, являясь представителем контролирующего акционера Общества, обеспечивает эффективную работу Совета директоров, соблюдение установленных внутренними документами Общества норм и процедур, равные возможности для обсуждения вопросов и принятия решений представителями всех акционеров и независимыми директорами в составе Совета директоров. Кроме того, в связи с тем, что ПАО «Мосэнерго» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующее Положение о Совете директоров ПАО «Мосэнерго», в ближайшее время корректировка данного документа не планируется. Вместе с тем, стремясь к передовой практике корпоративного управления и при наличии запроса от независимых директоров или заинтересованных сторон, Общество готово продолжить в 2024 г. взаимодействие с основными акционерами в части внесения в Положение о Совете</p> |

| | | | | |
|-------|---|--|---|---|
| | | | | директоров, корректировок, предусматривающих возможность определения старшего независимого директора. Критерий 2 соблюдается. |
| 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 (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 соблюдается. Комментарий к соблюдению критерия 1. Планом мероприятий в области устойчивого развития ПАО «Мосэнерго» предусмотрено проведение оценки эффективности работы Совета директоров и комитетов Совета директоров Общества за 2023 год и далее на регулярной основе. Комитетом Совета директоров по кадрам и вознаграждениям 31.10.2023 принято решение провести внешнюю оценку эффективности Совета директоров Общества и комитетов Совета директоров Общества за 2023-2024 гг. Для проведения оценки Советом директоров 02.11.2023 утверждена кандидатура внешнего консультанта. В рамках проведенной в настоящее время процедуры внешней оценки эффективности Совета директоров за 2023-2024 гг. также оценивалась эффективность работы Председателя Совета директоров. |
| 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 полной и достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 частично соблюдается. Внутренними документами Общества не установлена обязанность члена Совета директоров воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. В качестве альтернативных мер, Положение о Совете директоров обязывает каждого члена Совета директоров: - быть лояльным к Обществу, не использовать свое положение в Обществе и полученную информацию о деятельности Общества в личных интересах, а также не допускать их использование в личных интересах другими лицами; - действовать разумно, добросовестно в отношении Общества; - соблюдать положения Кодекса корпоративной этики, утвержденного в Обществе |

| | | | | |
|-------|--|---|---|---|
| | | <p>голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества</p> | | <p>- воздерживаться от действий, которые приведут или могут привести к возникновению конфликта интересов. При возникновении конфликта интересов у члена Совета директоров последний должен информировать об этом Совет директоров путем направления уведомления Председателю Совета директоров. Уведомление должно содержать сведения о факте наличия конфликта интересов и основаниях его возникновения. Председатель Совета директоров направляет поступившее ему уведомление о наличии конфликта интересов всем членам Совета директоров до принятия решения по вопросу, по которому у члена Совета директоров имеется конфликт интересов.</p> <p>Член Совета директоров вправе воздержаться от голосования по вопросу, по которому у него имеется конфликт интересов.</p> <p>Председатель Совета директоров в случаях, когда того требует характер обсуждаемого вопроса либо специфика конфликта интересов, вправе предложить члену Совета директоров, имеющему конфликт интересов, не присутствовать при обсуждении соответствующего вопроса.</p> <p>Если член Совета директоров, имеющий конфликт интересов, воздержался от голосования или не присутствовал на заседании Совета директоров при обсуждении вопроса повестки дня, по которому у него имеется конфликт интересов, это отражается в протоколе заседания Совета директоров.</p> <p>В соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества каждый член Совета директоров Общества обладает одним голосом, в связи с чем Общество не планирует императивно закреплять во внутренних документах обязанность члена Совета директоров воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. При этом Общество полагает, что установленные обязанности членов Совета директоров не использовать свое положение в Обществе и полученную информацию о деятельности Общества в личных целях или в личных интересах других лиц, а также обязанность информировать Совет директоров о наличии конфликта интересов, обеспечивают необходимые условия для принятия Советом директоров взвешенных и обоснованных решений.</p> <p>Критерий 3 соблюдается.</p> |
| 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 | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.6.3 | Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей | 1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Комментарий к соблюдению критерия 1. Планом мероприятий в области устойчивого развития ПАО «Мосэнерго» предусмотрено проведение оценки эффективности работы Совета директоров и комитетов Совета директоров Общества за 2023 год и далее на регулярной основе.</p> |

| | | | | |
|-------|--|---|--|--|
| | | <p>качества работы совета директоров в отчетном периоде.</p> <p>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 обществу организаций), а также о факте такого назначения</p> | <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Комитетом Совета директоров по кадрам и вознаграждениям 31.10.2023 принято решение провести внешнюю оценку эффективности Совета директоров Общества и комитетов Совета директоров Общества за 2023-2024 гг. Для проведения оценки Советом директоров 02.11.2023 утверждена кандидатура внешнего консультанта.</p> <p>В рамках проведенной в настоящее время процедуры внешней оценки эффективности Совета директоров за 2023-2024 гг. также оценивалась посещаемость заседаний Совета директоров и его комитетов, а также достаточность времени для работы в Совете директоров, в том числе в его комитетах.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается.</p> <p>В соответствии с внутренними документами Общества члены Совета директоров не обязаны уведомлять Совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций общества).</p> <p>При этом в соответствии с Положением о Совете директоров Общества каждый член Совета директоров обязан информировать Общество о факте вхождения в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных Обществу), а также предоставлять Обществу информацию и сведения, необходимые для обязательного раскрытия информации в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.</p> <p>В целях организации эффективной работы Совета директоров Общество рекомендует акционерам выдвигать кандидатов, участвующих на момент выдвижения в работе Советов директоров не более чем 5 публичных акционерных обществ, что закреплено в Положении о Совете директоров ПАО «Мосэнерго».</p> <p>Кроме того, при подготовке к Общему собранию акционеров Комитетом по кадрам и вознаграждениям проводится детальный анализ сведений о кандидатах для избрания в Совет директоров, что позволяет оценить достаточность времени для выполнения ими своих обязанностей, в том числе акционерам Общества при подготовке к голосованию.</p> <p>Принимая во внимание изложенное, а также отсутствие формальных механизмов запрета членам Совета директоров войти в состав органов управления других организаций, Общество не планирует императивно закреплять во внутренних документах обязанность члена Совета директоров уведомлять Общество о своем намерении войти в состав органов управления других организаций.</p> |
| 2.6.4 | <p>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</p> | <p>1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов.</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p> |

| | | | | |
|-------|--|--|---|---|
| | достаточная информация об обществе и о работе совета директоров | 2. В обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров | | |
| 2.7 | Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность 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 | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 соблюдается. |
| 2.7.2 | Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению | <p>1. В обществе утверждён 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 пять дней до даты его проведения.</p> <p>2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи.</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 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 (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Критерий 1 частично соблюдается.</p> <p>Уставом и внутренними документами Общества не предусмотрено, что все наиболее важные вопросы, в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России, должны рассматриваться на очных заседаниях Совета директоров.</p> <p>В соответствии с внутренними документами Общества форму проведения заседания Совета директоров определяет Председатель Совета директоров с учетом важности вопросов повестки дня. Положением о Совете директоров Общества установлено, что Совет директоров стремится рассматривать наиболее важные вопросы на заседаниях, проводимых в очной форме (при наличии возможности), в том числе вопросы, перечисленные в рекомендации 168 Кодекса. Положением также установлено, что решения Совета</p> |

| | | | | |
|-------|--|--|--|--|
| | | | | <p>директоров, требующие единогласия или квалифицированного большинства голосов, принимаются только на заседаниях Совета директоров при личном присутствии членов Совета директоров очным голосованием. Иные решения Совета директоров могут быть приняты заочным голосованием (опросным путем). Аналогичное требование планируется закрепить в Уставе Общества в 2024 году.</p> <p>В качестве альтернативных мер можно отметить принятую в Обществе практику предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов на заседаниях комитетов Совета директоров. Кроме того, (при наличии технической возможности) Обществом также может быть организована отсутствующим в месте проведения заседания членам Совета директоров возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи.</p> <p>Принимая во внимание сложившийся состав Совета директоров Общества, члены которого могут работать в различных регионах, современный уровень развития средств связи и возможности удаленного взаимодействия членов Совета директоров, в том числе с помощью видео-конференцсвязи, а также для сохранения возможности оперативного принятия решений, Общество не планирует императивно закреплять во внутренних документах дополнительные к указанным выше требования о рассмотрении вопросов на очных заседаниях</p> |
| 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, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Критерий 1 частично соблюдается.</p> <p>Уставом Общества в отчетном году не было предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России, должны приниматься на заседании Совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов Совета директоров. Решения на заседании Совета директоров Общества принимаются большинством голосов членов Совета директоров Общества, принимающих участие в заседании, если Федеральным законом «Об акционерных обществах» не установлено иное, при этом не учитываются голоса выбывших членов Совета директоров Общества. Указанный порядок принятия решений является для Общества сложившейся многолетней практикой.</p> <p>Решения Совета директоров принимаются единогласно, без учета голосов выбывших членов Совета директоров, по вопросу о согласии на совершение или о последующем одобрении крупной сделки, предметом которой является имущество, стоимость которого составляет от 25 до 50 процентов балансовой стоимости активов Общества.</p> <p>На рассмотрение Общего собрания акционеров в 2024 году планируется вынести вопрос об утверждении Устава в новой редакции. Уставом планируется установить, что решения Совета директоров принимаются большинством голосов избранных членов Совета директоров, если в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом или Положением о Совете директоров не требуется принятия решения всеми членами Совета директоров единогласно или квалифицированным большинством голосов.</p> |
| 2.8 | Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества | | | |

| | | | | |
|-------|---|---|---|---|
| 2.8.1 | <p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров</p> | <p>1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, 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</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Критерий 1 частично соблюдается. В состав Комитета по аудиту Совета директоров в отчетном периоде до годового Общего собрания акционеров входили три независимых директора, которые составляли численное большинство состава Комитета (3 из 4 членов Комитета). После годового Общего собрания акционеров в состав Комитета входили два независимых директора, которые также составляли численное большинство состава Комитета (2 из 3 членов Комитета). В состав Комитета также входил неисполнительный директор, не являющийся независимым, но обладающий необходимыми опытом и знаниями. Председатель Комитета в отчетном периоде являлся независимым директором. В соответствии с Положением о Комитете по аудиту состав Комитета избирается из числа кандидатур, предложенных членами Совета директоров с учетом их опыта и профессиональных знаний, занятости в работе других комитетов Совета директоров и наличия достаточного времени для исполнения своих обязанностей. Общество направляет избранным членам Совета директоров предложение выдвинуть кандидатов в состав Комитета по аудиту, принимая во внимание требования Правил листинга Московской Биржи и рекомендации Кодекса корпоративного управления. В состав Комитета в отчетном периоде входили все независимые директора, которые входили в состав действующего Совета директоров (3 и 2, соответственно). В связи с недостаточным количеством независимых членов Совета директоров в состав Комитета по состоянию на конец отчетного периода входили только два независимых директора. Дополнительные пояснения см. п. 2.4.3. Общество планирует в 2024 г. продолжать работу, направленную на избрание в состав Совета директоров оптимального количества независимых директоров в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления.</p> <p>Критерий 2 соблюдается. Критерий 3 соблюдается. Критерий 4 соблюдается.</p> |
| 2.8.2 | <p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый</p> | <p>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, а также условия (события), при наступлении которых комитет по</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Критерий 1 не соблюдается. В состав Комитета Совета директоров по кадрам и вознаграждениям в отчетном периоде до годового Общего собрания акционеров входили три независимых директора, которые составляли численное большинство состава Комитета (3 из 5 членов Комитета). После годового Общего собрания акционеров в состав Комитета входили два независимых директора, которые половину состава Комитета (2 из 4 членов Комитета). В состав Комитета также входили неисполнительные директора, не являющиеся независимыми, но обладающие необходимыми опытом и знаниями. Состав Комитета избирается из числа кандидатур, предложенных членами Совета директоров с учетом их опыта и профессиональных знаний, занятости в работе других комитетов Совета директоров и наличия достаточного времени для исполнения своих обязанностей. Общество направляет избранным членам Совета директоров предложение выдвинуть кандидатов в состав</p> |

| | | | | |
|-------|---|---|---|---|
| | <p>независимым директором, не являющимся председателем совета директоров</p> | <p>вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников</p> | | <p>Комитета, принимая во внимание требования Правил листинга Московской Биржи и рекомендации Кодекса корпоративного управления. В состав Комитета в отчетном периоде входили все независимые директора, которые входили в состав действующего Совета директоров (3 и 2, соответственно). В связи с недостаточным количеством независимых членов Совета директоров в состав Комитета по состоянию на конец отчетного периода входили только два независимых директора. Дополнительные пояснения см. п. 2.4.3. Общество планирует в 2024 г. продолжать работу, направленную на избрание в состав Совета директоров оптимального количества независимых директоров в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается. Председатель Комитета не является председателем Совета директоров и не является независимым директором. Председатель Комитета избирается из числа членов Комитета решением Совета директоров. Общество планирует рассмотреть вопрос о назначении независимых директоров председателями комитетов в случае увеличения доли независимых директоров в составе Совета директоров.</p> <p>Критерий 3 частично соблюдается. Положение о Комитете Совета директоров по кадрам и вознаграждениям не содержит условия (события), при наступлении которых Комитет рассматривает вопрос о пересмотре политики Общества по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников. При этом одной из основных функций Комитета в соответствии с Положением является разработка и периодический пересмотр политики Общества по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов Общества, надзор за ее внедрением и реализацией. Учитывая, что в функции Комитета по кадрам и вознаграждениям также входит предварительная оценка работы исполнительных органов по итогам года, регулярная оценка деятельности лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа (управляющей организации, управляющего), Общество полагает, что возможные риски минимизированы за счет всесторонней экспертизы, что позволяет осуществлять пересмотр политики по вознаграждению в случае необходимости. При этом Общество регулярно анализирует и рассматривает возможность дальнейшего совершенствования внутренних документов Общества, в т.ч. в целях соответствия рассматриваемому критерию.</p> |
| 2.8.3 | <p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным</p> | <p>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</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Критерий 1 частично соблюдается. Задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках Комитета Совета директоров по кадрам и вознаграждениям. Дополнительные комментарии см. п. 2.8.2.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p> <p>Критерий 3 частично соблюдается. См. пояснения к п. 2.3.3. В соответствии со сложившейся практикой в Обществе организована работа по взаимодействию с акционерами по ключевым вопросам деятельности ПАО «Мосэнерго»</p> |

| | | | | |
|-------|---|---|--|--|
| | составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами | совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса. 3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченное подразделение общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества | | (включая вопросы управления). В частности, Общество информирует акционеров об обязательствах ПАО «Мосэнерго», связанных с составом Совета директоров и наличием в нем установленной доли независимых директоров, избираемых из числа кандидатов, предлагаемых акционерами. В качестве альтернативных мер, к компетенции Комитета Совета директоров ПАО «Мосэнерго» по кадрам и вознаграждениям, в соответствии с Положением о Комитете, отнесено взаимодействие с акционерами, с целью формирования рекомендаций акционерам в отношении голосования по вопросу избрания кандидатов в Совет директоров, Общество стремится постоянно повышать уровень взаимодействия с акционерами и качество предоставляемой акционерам информации, затрагивающей вопросы корпоративного управления, и планирует рассмотреть возможность внесения изменений во внутренние документы с целью достижения полного соответствия критерию в среднесрочной перспективе. |
| 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. 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.) | 1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 частично соблюдается. См. пояснения к п. 2.2.1 и 2.3.3. Советом директоров в отчетном году были рассмотрены вопросы о формировании комитетов. По результатам были сформированы следующие комитеты - Комитет по аудиту; - Комитет по кадрам и вознаграждениям; - Комитет по надежности. Кроме того, Советом директоров отдельно был рассмотрен вопрос об упразднении Комитета по стратегии и инвестициям и о создании нового Комитета по стратегии, инвестициям и устойчивому развитию. В начале 2024 г. Обществом завершена оценка деятельности Совета директоров и его комитетов за 2023-2024 корпоративный год, результаты которой планируется рассмотреть на заседании Совета директоров, в том числе в части соответствии структуры Совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков Общества. |
| 2.8.5 | Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить | 1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном | <input type="checkbox"/> соблюдается | Критерий 1 частично соблюдается. Комитет Совета директоров по аудиту в отчетном периоде возглавлялся независимым директором. Комитет по кадрам и вознаграждениям в отчетном периоде возглавлялся директором, не являющимся независимым. Председатель указанного комитета избран |

| | | | | |
|-------|---|--|--|--|
| | всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений | <p>периоде возглавлялись независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета</p> | <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>членами Совета директоров с учетом занятости в работе других комитетов Совета директоров и наличия достаточного времени для исполнения своих обязанностей, а также наличия специальных профессиональных знаний и опыта. Дополнительные пояснения см. в п. 2.4.3., 2.8.1., 2.8.2.</p> <p>Общество предпринимает усилия для обеспечения выполнения данного критерия и при направлении запросов о предоставлении кандидатур для избрания в состав комитетов Совета директоров обращает внимание, на то, что представленные кандидаты должны удовлетворять рекомендациям Кодекса корпоративного управления.</p> <p>В 2024 г. Общество планирует продолжить взаимодействие с акционерами, направленное на объяснение необходимости наличия достаточного количества независимых директоров в составе Совета директоров Общества и его комитетов.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p> |
| 2.8.6 | Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов | <p>1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Критерий 1 частично соблюдается. В Обществе сформировано четыре комитета Совета директоров. В отчетном периоде Совет директоров рассмотрел отчеты о работе Комитета по аудиту и Комитета по кадрам и вознаграждениям. Отчеты Комитета по стратегии и инвестициям и Комитета по надежности Советом директоров не рассматривались</p> <p>Совет директоров имеет право в любое время потребовать у комитетов отчет о текущей деятельности. Сроки подготовки и представления такого отчета определяются решением Совета директоров Общества.</p> <p>Председатели комитетов вправе предоставить Совету директоров Общества отдельные отчеты по вопросам, входящим в компетенцию Комитета.</p> <p>Дополнительно информация о работе комитетов в течение отчетного года, в том числе о количестве проведенных заседаний и наиболее важных рассмотренных вопросах, включается в состав годового отчета Общества, утверждаемого Советом директоров и Общим собранием акционеров Общества.</p> <p>В 2024 году планируется вынести на рассмотрение Совета директоров отчеты о работе всех комитетов.</p> |
| 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 | <p>1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров.</p> <p>2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом.</p> <p>3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Критерий 1 частично соблюдается. В Обществе не утвержден отдельный внутренний документ, определяющий формализованную процедуру оценки (самооценки) качества работы Совета директоров. При этом в Положении о Совете директоров закреплено, что для определения степени эффективности работы Совета директоров и комитетов Совета директоров, Общество обеспечивает проведение детальной формализованной процедуры самооценки или внешней оценки эффективности Совета директоров, его членов и комитетов, определение приоритетных направлений для усиления состава Совета директоров, в том числе утверждение кандидатуры независимого консультанта для проведения оценки эффективности Совета директоров, его членов и комитетов, рассмотрение результатов внешней оценки или самооценки эффективности Совета директоров, его членов и комитетов, утверждение методологии самооценки эффективности Совета директоров, его членов и комитетов, утверждение программы обучения и повышения квалификации для членов Совета директоров.</p> |

| | | | | |
|-------|---|--|--|--|
| | <p>выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена</p> | <p>рассмотрены на очном заседании совета директоров</p> | | <p>В начале 2024 г. Обществом завершена оценка деятельности Совета директоров и его комитетов за 2023-2024 корпоративный год. Также, в 2024 г. Общество планирует утвердить внутренний документ, определяющий порядок оценки (самооценки) Совета директоров с учетом методических рекомендаций, подготовленных Банком России. Дополнительные пояснения см. п. 2.3.3.</p> <p>Критерий 2 соблюдается. Комментарий к соблюдению критерия 2. Планом мероприятий в области устойчивого развития ПАО «Мосэнерго» предусмотрено проведение оценки эффективности работы Совета директоров и комитетов Совета директоров Общества за 2023 год и далее на регулярной основе. Комитетом Совета директоров по кадрам и вознаграждениям 31.10.2023 принято решение провести внешнюю оценку эффективности Совета директоров Общества и комитетов Совета директоров Общества за 2023-2024 гг. Для проведения оценки Советом директоров 02.11.2023 утверждена кандидатура внешнего консультанта. Процедура внешней оценки эффективности Совета директоров за 2023-2024 корпоративный год завершена в начале 2024 года.</p> <p>Критерий 3 частично соблюдается. В отчетном периоде самооценка или внешняя оценка качества работы Совета директоров, включая оценку работы его комитетов, не проводилась. В отчетном году Советом директоров не рассматривался отдельный вопрос о результатах оценки (самооценки) качества его работы. При этом итоги работы Совета директоров, участие его членов в заседаниях Совета директоров и его Комитетов были представлены Совету директоров в рамках вопроса о предварительном утверждении Годового отчета Общества. В начале 2024 г. Обществом завершена оценка деятельности Совета директоров и его комитетов за 2023-2024 корпоративный год. Результаты проведенной оценки планируется рассмотреть на заседании Совета директоров во втором квартале 2024 года.</p> |
| 2.9.2 | <p>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)</p> | <p>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)</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Критерий 1 соблюдается. Комментарий к соблюдению критерия 1. Планом мероприятий в области устойчивого развития ПАО «Мосэнерго» предусмотрено проведение оценки эффективности работы Совета директоров и комитетов Совета директоров Общества за 2023 год и далее на регулярной основе. Комитетом Совета директоров по кадрам и вознаграждениям 31.10.2023 принято решение провести внешнюю оценку эффективности Совета директоров Общества и комитетов Совета директоров Общества за 2023-2024 гг. Для проведения оценки Советом директоров 02.11.2023 утверждена кандидатура внешнего консультанта. Процедура внешней оценки эффективности Совета директоров за 2023-2024 корпоративный год завершена в начале 2024 года. Также в 2024 году планируется утверждение Советом директоров методики самооценки в соответствии с рекомендациями Банка России.</p> |

| | | | | |
|-------|--|--|--|--|
| 3.1 | Корпоративный секретарь общества обеспечивает 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. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 частично соблюдается. На сайте Общества в сети Интернет в отчетном году отсутствовал биографическая информация о корпоративном секретаре Общества в виде специальной страницы или раздела. При этом на сайте Общества в составе годового отчета была представлена информация о назначении корпоративного секретаря, его компетенции и образовании. Частичное соблюдение данного критерия является временным и связано с существующим риском введения мер ограничительного характера против лиц, входящих в состав органов управления и исполнительных органов Общества со стороны иностранных государств и действующими ограничениями на раскрытие информации. Общество планирует восстановить соблюдение данного критерия в полном объеме при снижении или исключении указанного риска. |
| 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. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения. 3. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 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 | 1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 соблюдается. |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| | <p>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</p> | | | |
| 4.1.2 | <p>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</p> | <p>1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Критерий 1 частично соблюдается. В течение отчетного периода Комитет Совета директоров по кадрам и вознаграждениям не рассматривал политики по вознаграждениям высших менеджеров, исполнительных органов, и практику их внедрения. Положением о Комитете по кадрам и вознаграждениям к основным функциям Комитета отнесена разработка и периодический пересмотр политики Общества по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов Общества, надзор за ее внедрением и реализацией. Разработка Политики вознаграждения высших менеджеров не относится к функциям Комитета по кадрам и вознаграждениям. В отчетном году Комитет по кадрам и вознаграждениям рассмотрел вопросы, связанные с выплатой вознаграждений членам Совета директоров и Ревизионной комиссии Общества. Утверждение условий договора, заключаемого с управляющей организацией, осуществляющей функции единоличного исполнительного органа Общества, осуществляется Советом директоров. Комитет по кадрам и вознаграждениям ежеквартально рассматривает отчеты о работе управляющей организации. Утверждение Положения об оплате труда высших менеджеров отнесено к компетенции исполнительного органа Общества. Общество планирует в 2024 году предложить Общему собранию акционеров утвердить Устав ПАО «Мосэнерго» в новой редакции и дополнить компетенцию Совета директоров в части утверждения им положения о вознаграждении высшего менеджмента. В случае утверждения таких изменений в Устав, Обществом планируется дополнить компетенцию Комитета по кадрам и вознаграждениям связанными с указанной политикой вопросами для выработки рекомендаций Совету директоров.</p> |

| | | | | |
|-------|---|---|--|--|
| 4.1.3 | <p>Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам</p> | <p>1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> |
| 4.1.4 | <p>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</p> | <p>1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> |
| 4.2 | <p>Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров</p> | | | |
| 4.2.1 | <p>Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не</p> | <p>1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается.</p> |

| | | | | |
|-------|---|--|--|--|
| | <p>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</p> | <p>2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась</p> | <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>В отчетном периоде Обществом в отношении членов Совета директоров применялись формы дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности Общества. Порядок определения размера вознаграждения членов Совета директоров устанавливается в Обществе Положением о порядке определения размера вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Общества. В соответствии с действующим по состоянию на конец отчетного года Положением, вознаграждение членам Совета директоров состоит из базовой и дополнительной частей. При определении общей суммы базовой части вознаграждения учитываются размеры вознаграждения в аналогичных компаниях, масштаб и сложность бизнеса Общества, роль Совета директоров в управлении Обществом. Размер дополнительной части вознаграждения складывается из:</p> <ul style="list-style-type: none"> - дополнительной части вознаграждения по результатам деятельности Общества; - дополнительной части вознаграждения за осуществление функций Председателя/заместителя Председателя Совета директоров; - дополнительной части вознаграждения за осуществление функций члена комитета Совета директоров; - дополнительной части вознаграждения за осуществление функций председателя комитета Совета директоров. <p>Решение о выплате членам Совета директоров дополнительной части вознаграждения принимается Общим собранием акционеров Общества. В решении Общего собрания акционеров о выплате членам Совета директоров дополнительной части вознаграждения определяется его общая сумма. Таким образом, решение о выплате членам Совета директоров дополнительной части вознаграждения и его размере относится к компетенции высшего органа управления Общества и зависит от результатов работы Общества в отчетном году. Выплата вознаграждения членам комитетов Совета директоров в отчетном году не осуществлялась. Поскольку ПАО «Мосэнерго» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующее Положение о порядке определения размера вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров, в ближайшее время корректировка данного документа не планируется.</p> |
| 4.2.2 | <p>Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом</p> | <p>1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества - предусматривает (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</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Критерий 1 соблюдается. Комментарий к соблюдению критерия 1: В Обществе нет опционных программ, Положение о порядке определения размера вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров не предусматривает предоставление акций Общества членам Совета директоров.</p> |

| | | | | |
|-------|--|---|--|--|
| | общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах | | | |
| 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 | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 соблюдается. |
| 4.3 | Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих 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 руководящих 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 | 1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Критерий 1 соблюдается. Комментарий к соблюдению критерия 1: Функции единоличного исполнительного органа Общества переданы по договору управляющей организации. Условиями договора предусмотрена только фиксированная стоимость услуг управляющей организации. При определении размера переменного вознаграждения ключевых руководящих работников Общества использовались одобренные Советом директоров годовые показатели эффективности.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается. В отчетном году оценка системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества Советом директоров или Комитетом по кадрам и вознаграждениям не проводилась. При этом, одной из основных функций Комитета в соответствии с Положением является разработка и периодический пересмотр политики Общества по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов Общества, надзор за ее внедрением и реализацией. Общество планирует в 2024 году повторно предложить Общему собранию акционеров внести изменения и дополнения в Устав ПАО «Мосэнерго» и дополнить компетенцию</p> |

| | | | | |
|-------|--|--|--|--|
| | (индивидуального) вклада работника в конечный результат | 3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений | | Совета директоров в части утверждения им положений об оплате труда генерального директора и высшего менеджмента, что позволит рассматривать вопросы в том числе оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества Советом директоров. Критерий 3 соблюдается. |
| 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. В случае, если 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), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 соблюдается. Комментарий к соблюдению критерия 1: В Обществе не внедрена программа долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества). |
| 4.3.3 | Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной | 1. Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 соблюдается. |

| | | | | |
|-------|---|--|---|---|
| | части годового вознаграждения | | | |
| 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 внутреннего контроля четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров общества, | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 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 обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 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 антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 частично соблюдается. Отдельным внутренним документом не регламентирована антикоррупционная политика Общества. В соответствии со статьей 13.3 Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» организации обязаны разрабатывать и принимать меры по предупреждению коррупции, которые могут включать: <ul style="list-style-type: none"> – Определение подразделений или должностных лиц, ответственных за профилактику коррупционных и иных правонарушений; – Сотрудничество организации с правоохранительными органами; – Разработку и внедрение в практику стандартов и процедур, направленных на обеспечение добросовестной работы организации; – Принятие кодекса этики и служебного поведения работников организации; – Предотвращение и урегулирование конфликта интересов; – Недопущение составления неофициальной отчетности и использования поддельных документов. Антикоррупционная политика в Обществе регламентируется следующими документами: <ul style="list-style-type: none"> – Положение об управлении корпоративной защиты Общества; – Кодекс корпоративной этики Общества; – Положение о закупках товаров, работ и услуг Общества; – Положение о комиссии по урегулированию конфликта интересов Общества; |

| | | | | |
|-------|---|---|---|--|
| | | | | <p>– Регламент по проведению аудита поставщиков товарно-материальных ценностей. В Обществе утвержден План противодействия коррупции на 2023-2024 гг. Кроме того, в Обществе действует «Горячая линия» по вопросам противодействия мошенничеству, коррупции и хищениям в Группе Газпром.</p> <p>Также в Обществе приказом определены подразделения и должностные лица, ответственные за профилактику коррупционных нарушений и для ознакомления с антикоррупционной политикой Общества, а также поддержания среди сотрудников актуальных знаний в области противодействия коррупции на базе учебного центра Общества имеется соответствующий образовательный курс.</p> <p>В Обществе создана и поддерживается атмосфера нетерпимости к коррупционному поведению. Работники Общества соблюдают требования и ограничения, определенные в соответствии с законодательством о противодействии коррупции. В Обществе неприемлемы любые формы оказания незаконного влияния на решения государственных органов, предложение недопустимых подарков, трудоустройство родственников государственных служащих, благотворительная или спонсорская помощь по запросам государственных служащих соответствующих (принимающих решение, в котором заинтересовано Общество) государственных органов. Об обращении к ним каких-либо лиц в целях склонения к совершению коррупционных правонарушений работники должны уведомлять своего непосредственного руководителя, комиссию по корпоративной этике и службу Общества, в компетенцию которой входят вопросы корпоративной защиты. При наличии оснований для вывода о совершении работником Общества (иным лицом) действий коррупционного характера, имеющих признаки противоправного уголовно-наказуемого деяния, материалы установленным порядком направляются в правоохранительные органы.</p> <p>Таким образом, в Обществе создан и действует комплекс мер, формирующих антикоррупционную политику Общества.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p> |
| 5.1.4 | Совет директоров общества предпринимает 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 | <p>1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p> |

| | | | | |
|-------|--|--|---|---|
| 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 разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров | 1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 соблюдается. |
| 5.2.2 | Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита | 1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 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 | 1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается | Критерий 1 частично соблюдается. В информационной политике учтены не все рекомендации Кодекса корпоративного управления. В частности, контроль за соблюдением информационной политики Общества осуществляет не Совет директоров, а Комитет по аудиту Совета директоров. В целях снижения рисков, связанных с отклонением от данного принципа, Совет директоров |

| | | | |
|---|--|--|--|
| <p>эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц</p> | <p>2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества</p> | <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>рассматривает отчеты о деятельности Комитета по аудиту. Также, в соответствии с действующим Положением об информационной политике ПАО «Мосэнерго», ответственность за раскрытие информации об Обществе несет генеральный директор Общества, в то время, как к компетенции Совета директоров, в соответствии с Уставом Общества, относится рассмотрение отчетов генерального директора Общества о деятельности Общества (в том числе о выполнении им своих должностных обязанностей). Таким образом, Совет директоров осуществляет косвенный контроль за соблюдением информационной политики Общества.</p> <p>Поскольку ПАО «Мосэнерго» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующее Положение об информационной политике, в ближайшее время корректировка данного документа не планируется. В то же время Общество, в целях дальнейшего совершенствования корпоративного управления, намерено продолжить в 2024 г. взаимодействие с основными акционерами в части приведения Положения об информационной политике в соответствие с данным принципом.</p> <p>Критерий 2 не соблюдается.</p> <p>Совет директоров (комитеты Совета директоров) не рассматривал в отчетном периоде вопрос об эффективности информационного взаимодействия Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц, и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики Общества. Информационная политика Общества в новой редакции была утверждена Советом директоров осенью 2022 года и в отчетном году формировалась практика ее применения.</p> <p>В то же время, в соответствии с действующим Положением об информационной политике ПАО «Мосэнерго», ответственность за раскрытие информации об Обществе несет генеральный директор Общества, а к компетенции Совета директоров, в соответствии с Уставом Общества, относится рассмотрение отчетов генерального директора Общества о деятельности Общества. Кроме того, Совет директоров ежегодно рассматривает отчет Корпоративного секретаря, в состав которого входят сведения о содействии раскрытию информации Обществом о своей деятельности. Таким образом, Совет директоров осуществляет косвенный контроль за соблюдением информационной политики Общества.</p> <p>Информационная политика Общества направлена на оперативное и наиболее полное предоставление достоверной информации о деятельности Общества, а также на обеспечение возможности свободного доступа к данной информации всем заинтересованным лицам: акционерам, инвесторам, представителям органов государственной власти, СМИ и т.д. При этом принимаются во внимание существующие риски введения мер ограничительного характера со стороны иностранных государств, что оказывает влияние на полноту публично раскрываемой информации об Обществе. Общество принимает участие в отраслевых выставках и международных форумах. Важнейшим информационным ресурсом Общества является официальный сайт www.mosenergo.ru. Сайт предоставляет информацию о деятельности Общества и позволяет оперативно реагировать на запросы акционеров и инвесторов, представителей органов власти и СМИ.</p> <p>Поскольку ПАО «Мосэнерго» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующее Положение об информационной политике, в ближайшее время корректировка</p> |
|---|--|--|--|

| | | | | |
|-------|--|--|--|---|
| | | | | данного документа не планируется. В то же время Общество, в целях дальнейшего совершенствования корпоративного управления, намерено продолжить в 2024 г. взаимодействие с основными акционерами в части приведения Положения об информационной политике в соответствие с данным критерием. |
| 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). 3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 не соблюдается. В отчетном году информация о персональном составе Совета директоров и комитетов Совета директоров Обществом не раскрывалась в связи с риском введения мер ограничительного характера в отношении Общества, лиц, входящих в состав органов управления Общества, и (или) иных лиц со стороны иностранных государств. Несоблюдение данного критерия является временным и соответствует действующим нормам законодательства. При этом данный критерий соблюдался Обществом ранее. В качестве альтернативной меры, в Годовом отчете раскрыта статистическая информация об общем количестве участников заседаний Совета директоров и его комитетов. Общество планирует вернуться к полному раскрытию информации в соответствии с нормами законодательства, лучшими практиками и с учетом изменения степени указанных выше рисков.</p> <p>Критерий 3 соблюдается.</p> |
| 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 обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельность которых может привести к необходимости раскрытия 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 на одном из наиболее распространенных иностранных языков | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 соблюдается. Комментарий к соблюдению критерия 2: ценные бумаги Общества не обращаются на иностранных организованных рынках.</p> <p>Критерий 3 соблюдается.</p> |

| | | | | |
|-------|---|--|---|--|
| 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 | <p>1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций.</p> <p>4. Общество раскрывает нефинансовый отчет - отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p> <p>Критерий 3 соблюдается. Комментарий к соблюдению критерия 3: У Общества отсутствуют подконтрольные организации, имеющие для него существенное значение. При появлении у Общества указанных организаций раскрытие информации планируется осуществлять в соответствии с требованиями законодательства и соответствующими лучшими практиками.</p> <p>Критерий 4 соблюдается.</p> |
| 6.2.3 | Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить | <p>1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.</p> <p>2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Критерий 1 частично соблюдается.</p> <p>Годовой отчет Общества не содержит информацию о результатах оценки Комитетом Совета директоров по аудиту эффективности процесса проведения внутреннего аудита, поскольку такая оценка Комитетом в отчетном периоде не проводилась. При этом, в годовой отчет включена информация об оценке Комитетом по аудиту Совета директоров проведения внешнего аудита. Также, в соответствии с Положением о Комитете Совета директоров по аудиту к основным функциям Комитета, помимо осуществления надзора за проведением внешнего аудита Общества и оценки качества выполнения аудиторской проверки и заключений внешних аудиторов, оценки эффективности внешнего аудитора Общества, относится также и оценка эффективности деятельности подразделения внутреннего аудита. Общество планирует в среднесрочной перспективе рассмотреть возможность включения в</p> |

| | | | | |
|-------|---|--|--|--|
| | итоги деятельности общества за год | | | <p>план работы Комитета Совета директоров Общества по аудиту вопроса об оценке процесса проведения внутреннего аудита и включения информации о результатах оценки в состав годового отчета.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p> |
| 6.3 | Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности | | | |
| 6.3.1 | <p>Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями</p> | <p>1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества.</p> <p>2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается.</p> <p>В информационной политике Общества не содержатся положения, регулирующие предоставление информации о подконтрольных Обществу организациях по запросу акционера.</p> <p>Общество осуществляет раскрытие и предоставление акционерам информации о подконтрольных Обществу организациях в соответствии с требованиями законодательства и информационной политикой Общества, основываясь на принципах равноправия, своевременности, полноты, достоверности, доступности, регулярности, защищенности. При этом основной целью информационной политики Общества является обеспечение доступа акционеров или иных заинтересованных лиц к полной, своевременной и достоверной информации об Обществе и его деятельности в объеме, необходимом для принятия инвестиционного решения или совершения иных действий, способных повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества.</p> <p>С учетом соблюдения указанных принципов и цели Общество предпринимает все необходимые усилия для получения информации у подконтрольных Обществу организаций по запросу акционера. При этом, у Общества нет подконтрольных организаций, которые оказывают существенное влияние на деятельность ПАО «Мосэнерго».</p> <p>Поскольку ПАО «Мосэнерго» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующее Положение об информационной политике, в ближайшее время корректировка данного документа не планируется. В то же время Общество, в целях дальнейшего совершенствования корпоративного управления, намерено продолжить в 2024 г. взаимодействие с основными акционерами в части приведения Положения об информационной политике в соответствие с данным критерием.</p> |
| 6.3.2 | <p>При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества,</p> | <p>1. В течение отчетного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными.</p> <p>2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p> |

| | | | | |
|-------|---|--|--|---|
| | заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность | | | |
| 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 | | | |
| 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 | 1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом общества 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 | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Комментарий к соблюдению критерия 1: Устав Общества не содержит формальный перечень (критерии) действий и сделок, являющихся для Общества существенными корпоративными действиями. Вместе с тем, Уставом Общества определены корпоративные действия и сделки, решение по которым с учетом значимости отнесено к компетенции Совета директоров. |

| | | | | |
|-------|---|--|--|--|
| | корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества | | | |
| 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 | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Критерий 1 частично соблюдается.</p> <p>В настоящее время во внутренних документах Общества не регламентирована специальная процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения, но предусмотрено право каждого члена Совета директоров Общества направить свое особое мнение по любому вопросу повестки дня заседания Совета директоров Общества. Также, в связи с тем, что независимый директор входит в состав комитетов Совета директоров, он имеет возможность высказать свое мнение в рамках работы комитетов до проведения заседания Совета директоров. Кроме того, в ходе подготовки и во время проведения заседаний члены Совета директоров имеют возможность обмениваться мнениями высказывать свою позицию, в том числе при взаимодействии с Корпоративным секретарем Общества.</p> <p>По мнению Общества, такой порядок дает возможность независимым директорам заявить о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения. Кроме того, в связи с тем, что в отчетный период Общество не осуществляло существенных корпоративных действий, необходимости в проведении такой процедуры не было.</p> <p>Поскольку ПАО «Мосэнерго» входит в Группу Газпром, управление в которой осуществляется по единым корпоративным стандартам, которым соответствует и действующий Устав ПАО «Мосэнерго» и внутренние документы, регламентирующие работу Совета директоров Общества, в ближайшее время корректировка данных документов не планируется. В то же время Общество, в целях дальнейшего совершенствования корпоративного управления, а также при наличии запроса со стороны независимых директоров или других заинтересованных сторон, намерено продолжить в 2024 г. взаимодействие с основными акционерами в части приведения Устава/внутренних документов, регламентирующих работу Совета директоров Общества в соответствие с данным критерием.</p> |
| 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 | <p>1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для общества.</p> <p>2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления</p> | <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p> |

| | | | | |
|-------|--|---|--|--|
| | <p>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</p> | | | |
| 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 | <p>Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий</p> | <p>1. В случае, если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> |
| 7.2.2 | <p>Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества</p> | <p>1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.</p> <p>3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров,</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p> <p>Критерий 3 частично соблюдается.</p> <p>При отсутствии формальной заинтересованности члена Совета директоров, единоличного исполнительного органа или лица, являющегося контролирующим лицом Общества, либо лица, имеющего право давать Обществу обязательные для него указания, в сделках Общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами Общества не предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки.</p> |

| | | | |
|--|--|--|---|
| | | <p>единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки</p> | <p>В своей деятельности Общество руководствуется нормами ст. 83 Федерального закона «Об акционерных обществах», содержащей исчерпывающий перечень оснований, согласно которым члены Совета директоров признаются заинтересованными в совершении сделок и не могут участвовать в голосовании по одобрению таких сделок. В рамках установленной процедуры предварительного рассмотрения проектов договоров проводится всесторонний анализ их соответствия законодательству и внутренним нормативным актам, осуществляется работа с контрагентами с целью получения информации о цепочке их собственников, включая бенефициаров (в том числе конечных), что в совокупности позволяет анализировать условия планируемых сделок, оценивать наличие конфликта интересов и принимать обоснованные решения об урегулировании конфликта интересов, о целесообразности совершения сделок.</p> <p>Кроме того, в качестве альтернативных мер, Положение о Совете директоров предусматривает право каждого члена Совета директоров воздержаться от голосования по вопросу, по которому у него имеется конфликт интересов.</p> <p>Председатель Совета директоров в случаях, когда того требует характер обсуждаемого вопроса либо специфика конфликта интересов, вправе предложить члену Совета директоров, имеющему конфликт интересов, не присутствовать при обсуждении соответствующего вопроса.</p> <p>Общество не планирует закреплять императивное требование отказываться от голосования по любому вопросу, в котором у члена Совета директоров, единоличного исполнительного органа или лица, являющегося контролирующим лицом Общества, либо лица, имеющего право давать Обществу обязательные для него указания, есть конфликт интересов. Существующая практика «мягкого» регулирования, по мнению Общества, достаточна для исключения рисков возникновения конфликта интересов и в полной мере соответствует подходу Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России.</p> |
|--|--|--|---|

5. Приложения

Приложение 1. Выработка электроэнергии электростанциями, млн кВт*ч

| | 2021 | 2022 | 2023 | Δ 2023/2022 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| ГЭС-1 | 181 | 199 | 214 | +7,5% |
| ГРЭС-3 | 49 | 38 | 20 | -47,4% |
| ТЭЦ-8 | 1 927 | 1 959 | 2 158 | +10,2% |
| ТЭЦ-9 | 1 070 | 1 134 | 1 018 | -10,2% |
| ТЭЦ-11 | 1 522 | 1 472 | 1 611 | +9,4% |
| ТЭЦ-12 | 3 113 | 2 992 | 3 136 | +4,8% |
| ТЭЦ-16 | 3 495 | 4 267 | 4 057 | -4,9% |
| ТЭЦ-17 | 216 | 220 | 244 | +10,9% |
| ТЭЦ-20 | 5 850 | 5 473 | 5 167 | -5,6% |
| ТЭЦ-21 | 8 831 | 8 589 | 8 240 | -4,1% |
| ТЭЦ-22 | 5 910 | 6 296 | 5 772 | -8,3% |
| ТЭЦ-23 | 6 759 | 7 609 | 7 471 | -1,8% |
| ТЭЦ-25 | 7 659 | 7 110 | 7 398 | +4,1% |
| ТЭЦ-26 | 10 276 | 9 865 | 10 585 | +7,3% |
| ТЭЦ-27 | 5 154 | 5 282 | 5 930 | +12,3% |
| Итого | 62 012 | 62 505 | 63 019 | +0,8% |

Приложение 2. Отпуск тепловой энергии с коллекторов, тыс. Гкал

| | 2021 | 2022 | 2023 | Δ 2023/2022 |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| ГЭС-1 | 1 434 | 1 295 | 1 308 | +1,0% |
| ГРЭС-3 | 328 | 331 | 198 | -40,4% |
| ТЭЦ-8 | 2 832 | 2 858 | 2 876 | +0,6% |
| ТЭЦ-9 | 1 301 | 1 224 | 1 158 | -5,4% |
| ТЭЦ-11 | 2 702 | 2 491 | 2 505 | +0,6% |
| ТЭЦ-12 | 3 881 | 3 683 | 3 486 | -5,4% |
| ТЭЦ-16 | 3 907 | 3 812 | 3 619 | -5,1% |
| ТЭЦ-17 | 545 | 531 | 510 | -3,9% |
| ТЭЦ-20 | 5 063 | 4 893 | 4 635 | -5,3% |
| ТЭЦ-21 | 12 509 | 12 098 | 11 697 | -3,3% |
| ТЭЦ-22 | 9 951 | 9 351 | 8 821 | -5,7% |
| ТЭЦ-23 | 9 831 | 9 494 | 9 095 | -4,2% |
| ТЭЦ-25 | 9 084 | 8 828 | 8 594 | -2,7% |
| ТЭЦ-26 | 9 865 | 9 526 | 9 173 | -3,7% |
| ТЭЦ-27 | 3 416 | 3 123 | 2 794 | -10,5% |
| Итого ТЭЦ | 76 652 | 73 539 | 70 468 | -4,2% |
| РТЭС, РТС, КТС | 12 529 | 11 871 | 11 017 | -7,2% |
| ПАО «Мосэнерго» | 89 181 | 85 410 | 81 485 | -4,6% |

Приложение 3. Температура наружного воздуха⁵

| год | период | | |
|-------------|--------------|--------|---------|
| | отопительный | | летний |
| 2021 | +6,5°C | -0,1°C | +19,2°C |

⁵ по датам отопительного периода

| | | | |
|-------------|--------|--------|---------|
| 2022 | +7,0°C | +1,3°C | +17,8°C |
| 2023 | +7,2°C | +0,1°C | +16,3°C |

Приложение 4. Расход топлива станциями, тут

| | 2021 | 2022 | 2023 | Δ 2023/2022 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| ГЭС-1 | 254 487 | 234 116 | 240 925 | +2,9% |
| ГРЭС-3 | 70 084 | 66 358 | 39 723 | -40,1% |
| ТЭЦ-8 | 963 752 | 949 991 | 1 041 971 | +9,7% |
| ТЭЦ-9 | 477 574 | 493 016 | 461 598 | -6,4% |
| ТЭЦ-11 | 765 337 | 718 472 | 767 928 | +6,9% |
| ТЭЦ-12 | 1 283 663 | 1 210 513 | 1 269 497 | +4,9% |
| ТЭЦ-16 | 1 225 197 | 1 362 784 | 1 330 706 | -2,4% |
| ТЭЦ-17 | 154 436 | 152 330 | 161 033 | +5,7% |
| ТЭЦ-20 | 2 059 329 | 1 910 006 | 1 847 441 | -3,3% |
| ТЭЦ-21 | 3 786 820 | 3 677 415 | 3 646 445 | -0,8% |
| ТЭЦ-22 | 3 044 223 | 3 041 257 | 2 775 744 | -8,7% |
| ТЭЦ-23 | 3 073 445 | 3 322 076 | 3 289 685 | -1,0% |
| ТЭЦ-25 | 3 266 346 | 3 070 035 | 3 243 179 | +5,6% |
| ТЭЦ-26 | 3 849 526 | 3 776 230 | 3 910 432 | +3,6% |
| ТЭЦ-27 | 1 590 651 | 1 545 314 | 1 724 893 | +11,6% |
| Итого ТЭЦ | 25 864 870 | 25 529 913 | 25 751 200 | +0,9% |
| РТЭС, РТС, КТС | 1 911 638 | 1 789 345 | 1 662 965 | -7,1% |
| ПАО «Мосэнерго» | 27 776 508 | 27 319 258 | 27 414 165 | +0,3% |

Приложение 7. Клиентская база сбыта тепловой энергии

| Клиент (категория клиентов) | на 31.12.2021 | | на 31.12.2022 | | на 31.12.2023 | |
|---|----------------------------|--|----------------------------|--|----------------------------|--|
| | Доля в полезном отпуске, % | присоединенная договорная нагрузка, Гкал/час | Доля в полезном отпуске, % | присоединенная договорная нагрузка, Гкал/час | Доля в полезном отпуске, % | присоединенная договорная нагрузка, Гкал/час |
| ПАО «МОЭК» (оптовый перепродавец): | 95,9% | 44 678 | 96,1% | 44 817 | 96,2% | 45 058 |
| <i>В том числе от котельных, переданных в ПАО «Мосэнерго»</i> | <i>14,1%</i> | <i>7 655</i> | <i>13,9%</i> | <i>7 760</i> | <i>13,6%</i> | <i>7 834</i> |
| ТСК Мосэнерго (ТЭЦ) (оптовый перепродавец) | 1,8% | 1 065 | 1,8% | 1 098 | 1,7% | 1 051 |
| Промышленные предприятия (розница) | 1,0% | 830 | 0,9% | 755 | 0,9% | 778 |
| Бюджетные организации (розница) | 0,03% | 24 | 0,03% | 24 | 0,02% | 4 |
| Прочие юридические лица (розница) | 0,6% | 665 | 0,5% | 687 | 0,5% | 625 |
| Население, ТСЖ, ЖСК и проч. (розница) | 0,7% | 66 | 0,7% | 57 | 0,6% | 57 |
| Всего | 100% | 47 328 | 100% | 47 438 | 100% | 47 573 |

Приложение 8. Информация о совершенных (заключенных) ПАО «Мосэнерго» в отчетном году крупных сделках и сделках, в совершении которых имеется заинтересованность

Сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, в 2023 году Обществом не совершалось.

Отчет о заключенных ПАО «Мосэнерго» в 2023 году сделках, в совершении которых имелась заинтересованность (в прилагаемом файле).

6. Полезные ссылки

Сайт ПАО «Мосэнерго»

www.mosenergo.ru

Страница ПАО «Мосэнерго» на портале раскрытия информации Интерфакс

<https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=936>

Отчеты об устойчивом развитии и Годовые отчеты

<https://www.mosenergo.ru/investors/reports/yearly-reports/>

Финансовая отчетность по РСБУ

<https://mosenergo.gazprom.ru/investors/reports/rsbu/>

Финансовая отчетность по МСФО и презентации результатов

<https://mosenergo.gazprom.ru/investors/reports/msfo/>

Дивидендная политика

https://www.mosenergo.ru/d/textpage/30/304/polozhenie-o-dividendnoj-politike_2022.pdf

Экологическая политика

<https://www.mosenergo.ru/ecology/ehkologicheskaya-politika/ecologypolicy/>

7. Глоссарий и контакты

АО – акционерное общество

БЛ / Бл. – блок

ВГО – внутригрупповые обороты

ВР – вынужденный режим

ГРЭС – городская районная электростанция

ГТУ – газотурбинная установка

ГЭС – государственная электростанция

ДГО – долгосрочные государственные обязательства

ДПМ / объекты ДПМ – договора о предоставлении мощности / генерирующие объекты, введенные в рамках реализации инвестиционной программы ДПМ

ДЭПиР г. Москвы – Департамент экономической политики и развития г. Москвы

ЕИО – единоличный исполнительный орган

ЕЭС – единая энергетическая система

ИПЦ – индекс потребительских цен

КИУМ - коэффициент использования установленной мощности

КОМ – конкурентный отбор мощности

КТС – квартальная тепловая станция

ЛНА – локальный нормативный акт

МОЭК – московская объединенная энергетическая компания

МСФО – международные стандарты финансовой отчетности

ОГК – генерирующая компания оптового рынка электроэнергии

ОЗП – осенне-зимний период

ООО – общество с ограниченной ответственностью

ОРЭМ – оптовый рынок электроэнергии и мощности

ПАО – публичное акционерное общество

ПГУ – парогазовая установка

ПСО – паросиловое оборудование

ПТ – паровая турбина

РД – регулируемые договоры

РСБУ – российские стандарты бухгалтерского учета

РСВ – рынок на сутки вперед

РТС – районная тепловая станция
СВК – система внутреннего контроля
СУР – система управления рисками
т/э – тепловая энергия
ТГ – турбогенератор
ТГК – территориальная генерирующая компания
ТЭС – тепловая электростанция
ТЭЦ - теплоэлектроцентраль
УРУТ – удельный расход условного топлива
э/э – электрическая энергия

Единицы измерения

Гкал – Гигакалория – единица измерения тепловой энергии
Гкал/ч (Гкал·ч) – Гигакалория в час – Единица измерения тепловой мощности
кВ – Киловольт – Единица измерения электрического напряжения
кВт·ч – Киловатт-час – Единица измерения электрической энергии
МВт – Мегаватт – Единица измерения электрической мощности
тнт – тонны натурального топлива
тут – тонны условного топлива

Контакты:

для инвесторов и аналитиков:

Тел. +7 (495) 957-1-957 (доб. 34-57)

для акционеров:

Тел. +7 (495) 957-1-957 (доб. 32-10)