**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО**

**«КАСКАД»**

**УТВЕРЖДЕН:**

**Общим собранием акционеров**

**\_\_\_ "\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_"**

**“ \_\_\_ ” \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_ г**.

**Протокол №\_\_\_ от “\_\_\_” \_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_ г**

**ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН:**

**Советом директоров**

**\_\_\_ "\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_"**

**“ \_\_\_ ” \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_ г**.

**Протокол №\_\_\_ от “\_\_\_” \_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_ г**.

**Председатель Совета директоров**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ /Джанибеков М.И./**

 **ГОДОВОЙ ОТЧЕТ**

**по результатам работы**

**за 2015 год**

|  |  |
| --- | --- |
| **Генеральный директор \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Катчиев А.С.** |
| **Главный бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Шкуро М.Н.** |

Оглавление

1. Основные события………………………………………………………………………...3
2. Обращение Председателя Совета директоров………………………………………......3
3. Обращение генерального директора…………………………………………………......4
4. Отчет Совета директоров о результатах развития по приоритетным направлениям деятельности общества……………………………………………………………………6
5. Положение общества в отрасли: рынок, маркетинг, продажи……………………......10
6. Информация об объеме использования обществом энергетических ресурсов……...13
7. Основные финансовые показатели деятельности общества. ………………………...15
8. Перспективы развития общества……………………………………………………….28
9. Инвестиционная деятельность…………………………………………………………..31
10. Закупочная деятельность………………………………………………………………..32
11. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью общества……….33
12. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям общества…...39
13. Структура акционерного капитала общества…………………………………………..41
14. Состав Совета директоров общества…………………………………………………...43
15. Состав исполнительных органов общества…………………………………………….46
16. Критерии определения и размер вознаграждения, выплаченного членам органов управления общества в 2015 году………………………………………………………47
17. Кадровая и социальная политика. Социальное партнерство…………………………48
18. Охрана окружающей среды……………………………………………………………..52
19. Сведения о крупных сделках, совершенных обществом в отчетном году…………..52
20. Сведения о сделках с заинтересованностью, совершенных обществом в отчетном году………………………………………………………………………………………..53
21. Сведения о соблюдении обществом Кодекса корпоративного поведения…………..53
22. Дополнительная информация для акционеров………………………………………...77

XXVIII. Приложение №1 к годовому отчету – (консолидированная/неконсолидированная) финансовая и бухгалтерская отчетность по (НСБУ/МСФО/US GAAP) за 2015 год.

XXIV. Приложение №2 к годовому отчету – отчет о выполнении поручений Совета директоров общества за 2015 год.

I. Основные события

К основным событиям, произошедшим в отчетном году, можно отнести заключение договора субподряда с ОАО «Северо-Кавказской энергоремонтной компанией». По настоящему договору АО «КАСКАД» взял на себя обязательства по заданию ОАО «Северо-Кавказской энергоремонтной компании» выполнить строительно-монтажные, пуско-наладочные и приемо-сдаточные работы по созданию комплексной системы учета электроэнергии с автоматизированным сбором данных на объектах, расположенных на территории Чеченской республики.

Начальный срок выполнения работ: 01.08.2015.

Конечный срок выполнения работ: 31.03.2016.

Сроком завершения работ АО «КАСКАД» является ввод Системы учета в эксплуатацию, подтвержденный Актом ввода в эксплуатацию.

Стоимость работ по настоящему договору составляет не более 328 064 465 рубля 65 копеек, в том числе НДС 18% в сумме 50 043 732 рублей 04 копеек.

II. Обращение Председателя Совета директоров

Уважаемые акционеры!

Представляю Вашему вниманию годовой отчет АО «Каскад» за 2015 год, являющегося единственным предприятием в Карачаево–Черкесской республике, разрабатывающим и выпускающим продукцию для аппаратуры авиационно–космического и наземного базирования систем противоракетной обороны, атомной энергетики, средств связи, как военного, так и гражданского назначения, а так же продукции для нужд энергетики.

В качестве основного достижения прошедшего года я хочу выделить подписание договора субподряда с ОАО «Северо-Кавказской энергоремонтной компанией» по выполнению строительно-монтажных, пуско-наладочных и приемо-сдаточных работ, для создания комплексной системы учета электроэнергии с автоматизированным сбором данных на объектах, расположенных на территории Чеченской республики. По данному договору в 2015 году автоматизировано и сдано в эксплуатацию 7 РЭС на территории Чеченской республики. По республике Дагестан 3 РЭС подведены под сдачу. Выручка составила более 43 миллионов рублей.

В отчетном году в соответствии с требованиями ЭС РД 009-2014 «Дополнительные требования к системе менеджмента качества организации разработчиков, изготовителей и поставщиков электронной и компонентной базы военного и двойного назначения» было переработано:

47- стандартов предприятия;

10- инструкций;

25- положений об отделе.

По итогам переработки документации был проведен инспекционный контроль СМК предприятия, который подтвердил ее соответствие вышеуказанному ГОСТу.

На сегодняшний день Советом директоров утвержден бизнес-план Общества на 2016 год. Бизнес-план предусматривает рост объемов производства и финансовых показателей во всех сегментах, в т.ч., увеличение выручки на 32%, обеспечение рентабельности продаж по чистой прибыли в 2016 году на уровне 3,4%.

Мы планируем максимально использовать накопленный потенциал и новые возможности для выполнения поставленных задач, направленных на поддержание и рост производства, минимизацию издержек и усиление своих позиций на рынке АСКУЭ, обеспечение финансовой стабильности.

Полагаю, что команда менеджеров и коллектив и в текущем юбилейном для АО «КАСКАД» году успешно справятся с поставленными целями и задачами, по сохранению и укреплению позиций Общества на всех рынках сбыта продукции.

М.И. Джанибеков

Председатель Совета директоров

АО «Каскад»

III. Обращение генерального директора

Уважаемые акционеры!

Приоритетными видами деятельности для нашей компании являются**:**

* разработка, производство и сбыт электрических соединителей, в том числе в интересах Министерства обороны РФ;
* разработка, производство и сбыт автомобильных узлов и деталей;
* разработка, производство и сбыт товаров народного потребления;
* разработка, изготовление специального технологического оборудования, инструмента и оснастки с использованием алмазного инструмента (технические алмазы);
* производство гальванического покрытия контактов соединителей сплавами золота и серебра или цианистыми солями золота и серебра;
* ключевым видом деятельности Общества на сегодняшний день является разработка, производство и реализация современных систем учета электроэнергии (АСКУЭ) на базе приборов учета, разработанных и произведенных на предприятии.

По итогам 2015 года выручка Общества увеличилась на 2,5% до 265 972 тыс. руб. Прибыль до уплаты процентов, налогов и амортизации (показатель EBITDA) увеличилась в 2,1 раза и достигла 17 839 тыс. руб. Чистая прибыль Общества увеличилась в 3,6 раза — до 6 855 тыс. руб.

В отчетном году снизились объемы производства прямоугольных соединителей, товаров народного потребления, автомобильных разъемов и устройств комлектных. Это связано с ухудшающейся экономической обстановкой в стране, сокращением бюджетных расходов на оборонно-промышленный комплекс, в 2015 году, а так же с сокращением платежеспособного спроса со стороны покупателей. Снижение производства автомобильных разъемов связано с сокращением производства легковых автомобилей в 2015 году.

Несмотря на ослабление национальной валюты и неоднократное удорожание импортного сырья и материалов, 2015 год Общество завершило с прибылью и в полном объеме выполнило имеющиеся обязательства.

В отчетном году в рамках Организационно-технических мероприятий по обеспечению производства и выполнению договорных обязательств Обществом было выполнено:

- доработана конструкция крепления крышки к изолятору розетки СНП 59, СНО 64 «Расширенная крышка»;

- изготовлены запасные блоки управления на гальванических линиях;

- установлен пластинчатый водонагреватель на участке гальваники;

- построен тамбур у транспортных ворот ППС для загрузки автомобилей;

- проведена инспекционная проверка Системы менеджмента качества в системе сертификации ГОСТ Р;

- проведена инспекционная проверка Системы менеджмента качества в системе добровольной сертификации «Военэлектронсерт»;

- проведена сертификация изделия «Пломба индикаторная».

В отчетный период, мы продолжили работу по сокращению потребления энергоресурсов. За счет проведенных мероприятий в этой области мы смогли достичь экономии электроэнергии свыше 1100 квт/ч.

Стратегической целью Общества на 2016 год является устойчивый рост и развитие бизнеса, обеспечивающее лидирующее положение на рынке, повышение конкурентоспособности.

Благодарю коллектив АО «КАСКАД» за добросовестный труд, профессиональный и ответственный подход! Убежден, что слаженной работой и нацеленностью на результат, нам по силам значительно превзойти показатели работы за 2014 год!

А.С. Катчиев

Генеральный директор

АО «КАСКАД»

IV. Отчет Совета директоров о результатах развития по приоритетным направлениям деятельности общества

 Приоритетными видами деятельности Общества являются:

- серийное производство конкурентоспособных изделий по следующим направлениям:

- производство новейших инновационных моделей счётчиков электрической энергии однофазных и трёхфазных, предназначенных для работы в системах АСКУЭ.

- производство соединителей низкочастотных прямоугольных для изделий радиоэлектроники и приборостроения оборонного и народно-хозяйственного назначения.

- производство соединителей электрических разъемных для автомобилей ПАО «АВТОВАЗ» семейства «Калина», «Приора».

В 2015 году АО «КАСКАД» произвело товарную продукцию на общую сумму 210 635,6 тыс. рублей без учета НДС, в том числе:

- прямоугольных соединителей – 236,1 тыс. шт. на сумму 83 777 тыс. рублей, в сравнении с 2014 годом, снижение объемов производства в натуральном выражении составило 26,6%.

- автомобильных разъемов – 1 613 тыс. шт. на сумму 4 166 тыс. руб., в сравнении с 2014 годом, снижение объемов производства в натуральном выражении составило 27,9%.

- счетчиков электроэнергии однофазных – 79,9 тыс. шт. на сумму 81 851 тыс. руб., увеличение объемов производства в натуральном выражении составило 32,2%.

- счетчиков электроэнергии трехфазных – 3,4 тыс. шт. на сумму 16 956 тыс. руб.

- устройство комплектное измерения и защиты однофазное – 0,8 тыс. шт. на сумму 3 899 тыс. руб.

- товары народного потребления (изделия для ООО «Бумфа Групп») 194,4 тыс. шт. на сумму 821 тыс. руб.

- корпус блока измерения и защиты 46,6 тыс. шт. на сумму 13 621 тыс. руб.

- корпус блока измерения и защиты трехфазный 5,7 тыс. шт. на сумму 4 633 тыс. руб.

- пломбы индикаторной – 23,1 тыс. шт. на сумму 115,5 тыс. руб.;

Снижение объемов продаж по прямоугольным соединителям в отчетном году связано с ухудшающейся экономической обстановкой в стране, что привело к падению продаж прямоугольных соединителей с приемкой ОТК (продукция гражданского назначения), а также с сокращением бюджетных расходов на оборонно-промышленный комплекс в 2015 году. Снижение объемов продаж по пломбе индикаторной связано с сокращением объемов производства устройств комплектных. Снижение объемов продаж по товарам народного потребления связано с экономической ситуацией в стране и с сокращением платежеспособного спроса со стороны покупателей.

 Снижение объемов производства по автомобильным разъемам, связано с негативными тенденциями развития промышленного комплекса в 2015 году, а именно, производство легковых автомобилей на внутреннем рынке в 2015 году по отношению к 2014 году сократилось на 27,7%. Это обусловлено в основном снижением доходов населения и инвестиционной активности, а также сокращение объемов потребительского кредитования и лизинговых операций в связи с повышением ставок по кредитам.

 Таблица 1. Основные финансово-экономические показатели

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2015 год | 2014 год | Отклонение 2015 г. к 2014 г. |
| Абс. | Отн. % |
| Выручка | 265 972 | 259 373 | 6 599 | 2,5 |
| Себестоимость продаж | 194 894 | 205 075 | -10 181 | -5,0 |
| Валовая прибыль | 71 078 | 54 298 | 16 780 | 30,9 |
| Чистая прибыль (убыток) | 6 855 | 1 925 | 4 930 | 256,1 |
| EBITDA | 17 839 | 8 337 | 9 502 | 114,0 |
| Фонд оплаты труда | 45 660 | 37 775 | 7 885 | 20,9 |
| Среднесписочная численность | 216 | 223 | -7 | -3,1 |
| Средняя заработная плата (руб.) | 16 969 | 14 116 | 2 852 | 20,2 |
| Рентабельность продаж (по чистой прибыли) | 2,6 | 0,7 |   |   |
| Коэффициент текущей ликвидности | 0,96 | 1,12 |   |   |
| Среднемесячная выручка на 1 работника | 102,6 | 96,9 | 5,7 | 5,9 |

 По состоянию на 31.12.2015 г. численность персонала АО «Каскад» составила 216 человек, что на 7 человек меньше, чем в 2014 году. Среднемесячная выручка от реализации товаров, работ, и услуг на 1 работника среднесписочной численности в 2015 году, составила 102,6 тыс. руб. Средняя заработная плата по заводу в 2015 году составила 16 969 рублей, и по сравнению с 2014 годом увеличилась на 20,2%.

 Таблица 2. Сведения о чистых активах общества

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Показатель | Значение | Изменение |
| тыс. руб. | в % к валюте баланса | 2015 к 2014 тыс. руб. | 2015 к 2014 % |
| 2013 г | 2014 г | 2015 г | на 31.12.2014 | на 31.12.2015 |
|
| Чистые активы | 101072 | 102997 | 109852 | 14,3 | 14,2 | 6855 | 6,7 |
| Уставный капитал | 40000 | 40000 | 40000 | 5,5 | 5,2 |   |   |
| Превышение чистых активов над уставным капиталом | 61072 | 62997 | 69852 | 8,7 | 9,1 | 6855 | 10,9 |

 Чистые активы Общества на последний день анализируемого периода существенно в 2,7 раза превышают уставный капитал. Это положительно характеризует финансовое положение Общества. К тому же, необходимо отметить увеличение чистых активов на 6,7% за отчетный период.

Цели в области качества принятые на 2015 год достигнуты не в полном объеме. Выполнено 8 пунктов из 12 запланированных. Степень обеспеченности финансовыми ресурсами для выполнения целей и задач в области качества составила 75%. Во втором полугодии 2015 года службой качества проведен опрос по оценке удовлетворенности потребителей качеством выпускаемой продукции. Отправлено 24 анкеты, получено 8, из них 1 отзыв с замечаниями о качестве поставляемых соединителей и 1 рекламация.

Аттестовано 24 работника на право производства работ по оборонному заказу.

 Таблица 3. Качество изделий (за три последних года)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **2013 г.** | **2014 г.** | **2015 г.** |
| Общее количество сданной продукции (шт.) | 285 188 | 320 792 | 236 097 |
| Объем выпуска продукции категории качества «ВП» (штук) | 134 537 | 205 710 | 181 999 |
| Сдано с первого предъявления ВП (%) | 100 | 99,99 | 100 |
| Количество рекламаций (штук) | 4 (3 отклонены, 1 отозвана) | 2 (1 отклонена) | 1 |

Совет директоров оценивает итоги развития общества по приоритетным направлениям его деятельности в 2015 году как несколько ниже ожидаемых. В течение этого периода своей деятельности АО «Каскад» сумело обеспечить функционирование Общества с прибылью в размере 6 855 тыс. руб.

Подводя итог работе Совета директоров в 2015 году, можно отметить, что за 2015 год было проведено 6 заседаний Совета директоров, а наиболее важными решениями в отчетном году, являются следующие:

1. Решения, связанные с подготовкой и проведением общего годового собрания акционеров;

2. Решение, об утверждении Годового отчета АО «КАСКАД» за 2014 год, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчета о прибылях и убытках.

3. Решение, о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов) и убытков Общества по результатам финансового года.

4. Решение, об избрании членов Совета директоров Общества.

5. Решение, об утверждении аудитора Общества.

6. Решение, об утверждении бизнес-плана Общества на 2015 год.

7. Решение , об избрании Генерального директора Общества.

7. Иные решения.

Вся деятельность Совета директоров в отчетном году остается прозрачной для акционеров, поскольку все протоколы заседаний Совета директоров доступны любому акционеру общества по его запросу.

Деятельность Совета директоров была организована в соответствии с утвержденным планом работы, исполнение решений регулярно контролировалось. Неисполненных решений за отчетный период нет.

Давая оценку работы членам Совета директоров Общества, хотелось бы отметить, что все они при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей действовали в интересах Общества, добросовестно и разумно, принимали активное участие во всех его заседаниях, которые всегда проходили при 100% явке.

В последующие годы Совет директоров будет уделять первостепенное внимание вопросам улучшения качества корпоративного управления, повышения прибыльности компании, а так же устойчивой, надежной и конкурентоспособной политике на основных рынках сбыта продукции.

**V. Положение Общества в отрасли: рынок, маркетинг, продажи**

Для АО «КАСКАД» приоритетными направлениями являются ориентация компании на потребителя, создание оптимального соотношения цены и качества, постоянное повышение квалификации персонала, установление партнерских отношений с поставщиками и покупателями**.**

АО «КАСКАД» является одним из крупнейших предприятий ВПК в Северо-Кавказском федеральном округе, в области производства электрических соединителей для аппаратуры авиационно-космического и наземного базирования систем противоракетной обороны, атомной энергетики, средств связи, как военного, так и гражданского назначения.

Помимо этого предприятие является производителем автомобильных узлов и деталей.

АО «КАСКАД» известно и на рынке электротехнического оборудования. С 2007 года предприятие является производителем приборов учета электроэнергии. За столь недолгое время работы на рынке электротехнической продукции предприятие достигло значительных результатов и уже накопило достаточный потенциал для дальнейшей успешной работы.

В соответствии с развитием рынка и потребностями клиентов линейка приборов учета электроэнергии постоянно расширяется. В 2015 году на предприятии осваивался выпуск однофазного многофункционального счетчика электрической энергии с дистанционным дисплеем «КАСКАД-12-МТ».

На сегодняшний день наша компания сотрудничает с крупнейшими энергосбытовыми предприятиями России входящими в группу компаний ПАО «Интер РАО»:

* ПАО "Мосэнергосбыт", г. Москва
* ЗАО «Петроэлектросбыт», г. Санкт-Петербург
* АО «Петербургская сбытовая компания», г. Санкт-Петербург
* АО «Теласи», г. Тбилиси

Суммарная доля поставок приборов учета электроэнергии в выручке за 2015 год составила 38,2%.

В 2015 году крупнейший энергохолдинг ПАО «Россети» продолжил реализацию долгосрочной технической политики, направленной на снижение потерь электроэнергии и повышение энергоэффективности сетей путем внедрения автоматизированных систем коммерческого учета электроэнергии (АСКУЭ). В связи с этим одним из перспективных направлений в деятельности предприятия является реализация проекта по внедрению АСКУЭ, построенных на основе счетчиков электроэнергии производства АО «КАСКАД».

В отчетном периоде мы уделяли особое внимание улучшению качественных показателей АИСКУЭ: достижению лучшего в отрасли уровня сбора данных, сокращению сроков реализации проектов и снижению стоимости точек учета.

Основные виды деятельности общества

1. Продукция для нужд энергетики:

- электронные счётчики электрической энергии:

* однофазные;
* трёхфазные;
* одно - и многотарифные;
* многофункциональные.
* автоматизированные системы коммерческого учёта энергии (АСКУЭ - совокупность аппаратных и программных средств, обеспечивающих дистанционный сбор, хранение и обработку данных об энергетических потоках в [электросетях](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%AD%D0%BB%D0%B5%D0%BA%D1%82%D1%80%D0%B8%D1%87%D0%B5%D1%81%D0%BA%D0%B0%D1%8F_%D1%81%D0%B5%D1%82%D1%8C)) на базе приборов учета «КАСКАД».
* устройства комплектные измерения и защиты:
* однофазные;
* трехфазные.
* корпуса блока измерения и защиты:
* однофазные;
* трехфазные.
* разветвители интерфейса.

 2. Продукция для систем противоракетной обороны, атомной энергетики, средств связи, как военного, так и гражданского назначения:

* прямоугольные соединители.

3. Продукция для нужд автомобильного и автотракторного производства:

* колодки;
* замки;
* контакты;
* наконечники.

4. Продукция для народно-хозяйственных нужд:

* контейнер круглый для ватных палочек с крышкой
* контейнер прямоугольный для ватных палочек с крышкой
* крышки на контейнер для влажных салфеток

5. Так же с целью освоения новых рынков, компания разрабатывает и готовит к серийному выпуску теплосчетчики КАСКАД-КМТ-42 и тепловычислители КМТ-ТВ-42.

ОСНОВНЫЕ КОНКУРЕНТЫ ОБЩЕСТВА

На текущий момент в России насчитывается около 30 производителей приборов учета электроэнергии, совместно занимающих более 97 % рынка. Доля зарубежных компаний на отечественном рынке приборов учета электроэнергии остается незначительной.

Основными конкурентами на рынке электрических счетчиков являются:

* ЗАО «Энергомера» г. Ставрополь
* НПО «Нижегородский завод имени Фрунзе» г. Нижний Новгород
* НПК «Инкотекс» г. Москва
* ООО «Матрица» г. Железнодорожный
* ЗАО «РиМ» г. Новосибирск

Указанные компании производят широкую линейку счетчиков электроэнергии и компонентов систем автоматизированного учета, работая во всех сегментах рынка приборов учета.

На рынке АСКУЭ конкуренция более выражена, чем на рынке приборов учета. Сегодня в данном сегменте более 50 компаний предлагают свои решения по автоматизации учета электроэнергии. Но основными игроками являются:

* ЗАО «Энергомера»;
* ООО «Инкотекс»;
* ООО «Матрица»;
* ЗАО «Нижегородский завод имени Фрунзе»
* ЗАО «РИМ».
* ООО «Эльстер-Метроника» г. Москва;
* ООО «Системы и технологии» г. Владимир;

В области производства прямоугольных соединителей и автомобильных узлов и деталей конкуренцию Обществу составляют:

* ОАО «Завод Атлант» г. Изобильный
* ОАО «Завод Волна» п. Солнечнодольск-1 Изобильненский р-н.
* ОАО «Завод Элекон» г. Казань
* ОАО «Завод Исеть» г. Каменск-Уральский

АО «КАСКАД» обладает рядом факторов конкурентоспособности:

* высокое качество выполнения работ, соответствие требованиям ISO-9001
* мощная производственная база
* наличие высококвалифицированного управленческого, технического, инженерного и рабочего персонала
* многолетний опыт в производстве электронных компонентов.

Степень влияния данных факторов на конкурентоспособность производимой продукции оценивается Обществом, как удовлетворительная.

VI. Информация об объеме использования обществом энергетических ресурсов

В таблице представлена информация об объеме каждого из использованных акционерным обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов в натуральном и денежном выражении.

В 2015 году расходы на энергоресурсы составили 7 398,66 тыс. руб. и по сравнению с 2014 годом снизились на 2,5%.

В 2015 году потребление электроэнергии составило 1246,5 т.квт/ч и в сравнении с 2014 годом снизилось на 8,4%. Снижение произошло в результате проведенных мероприятий по сокращению потребления энергоресурсов, замена люминесцентных ламп и ламп накаливания на светодиодные. Так же снижение электроэнергии и увеличение потребления газа объясняется, выводом из эксплуатации парогенератора в гальваническом цехе и забором горячей воды из котельной. Увеличение потребления газа в отчетном году так же произошло за счет установки в гальваническом цехе дополнительных воздухонагревательных котлов, для обеспечения постоянной температуры в цехе.

 Таблица 4. Объем использования энергетических ресурсов

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Энергоресурсы | ед. изм. | Потребление | ед. изм. | Стоимость с НДС | % изменения |
| 2015 год | 2014 год | 2015 год | 2014 год | к объему | к сумме |
| 1 | Электроэнергия | т.квт/ч | 1246,5 | 1360,8 | тыс. руб. | 4589,43 | 4953,20 | -8,4 | -7,3 |
| 2 | Газ | тыс. м3 | 276,7 | 258,1 | тыс. руб. | 1705,79 | 1596,60 | 7,2 | 6,8 |
| 3 | Вода | тыс. м3 | 30,7 | 30,1 | тыс. руб. | 1103,44 | 1041,74 | 2,2 | 5,9 |
| **Итого:** |  |  |  |  | **7398,66** | **7591,54** |  | **-2,5** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  Рис 1. Объем потребления газа в 2015-2014 гг. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  Рис 2. Объем потребления электроэнергии в 2015-2014 гг. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  Рис 3. Объем потребления воды в 2015-2014 гг. |

VII. Основные финансовые показатели деятельности общества

Производственная деятельность

В 2015 году АО «КАСКАД» произвело товарную продукцию на общую сумму 210 636 тыс. рублей без учета НДС, в том числе:

- прямоугольных соединителей – 236,1 тыс. шт. на сумму 83 777 тыс. рублей;

- автомобильных разъемов – 1 613,2 тыс. шт. на сумму 4 166 тыс. руб.;

- пломбы индикаторной – 23,1 тыс. шт. на сумму 115,5 тыс. руб.;

- счетчиков электроэнергии однофазных – 79,9 тыс. шт. на сумму 81 851 тыс. руб.;

- счетчиков электроэнергии трехфазных – 3,4 тыс. шт. на сумму 16 956 тыс. руб.;

- устройство комплектное измерения и защиты однофазное – 0,8 тыс. шт. на сумму 3 899 тыс. руб.;

- устройство комплектное измерения и защиты трехфазное – 0,01 тыс. шт. на сумму 39 тыс. руб.;

- товары народного потребления (изделия для ООО «Бумфа Групп») 194,4 тыс. шт. на сумму 821 тыс. руб.;

- корпус блока измерения и защиты 46,6 тыс. шт. на сумму 13 621 тыс. руб.;

- корпус блока измерения и защиты трехфазный 5,7 тыс. шт. на сумму 4 633 тыс. руб.

 Таблица 5. Выпуск товарной продукции

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| п/п | Выпуск продукции | ед изм | 2015 год | 2014 год | % изменения |
| кол-во | тыс. руб | кол-во | тыс. руб | кол-во | тыс. руб |
| 1 | прямоугольные соединители: | тыс. шт | 236,1 | 83 777,12 | 321,5 | 85 978,42 | -26,6 | -2,6 |
|   | в т.ч. соединители СК | тыс. шт | 66,2 | 7 400,50 | 133,4 | 15 075,91 | -50,4 | -50,9 |
|   |  соединители ЗК | тыс. шт | 169,9 | 76 376,62 | 188,0 | 70 902,50 | -9,6 | 7,7 |
| 2 | автомобильные разъемы | тыс. шт | 1613,2 | 4 165,70 | 2236,4 | 4 037,76 | -27,9 | 3,2 |
| 3 | пломба индикаторная | тыс. шт | 23,1 | 115,50 | 48,1 | 240,47 | -52,0 | -52,0 |
| 4 | ТНП (для ООО "Бумфа Групп") | тыс. шт | 194,4 | 821,07 | 505,8 | 1 803,23 | -61,6 | -54,5 |
| 5 | корпус блока измерения и защиты | тыс. шт | 46,6 | 13 620,66 | 45,3 | 15 375,64 | 2,7 | -11,4 |
| 6 | корпус блока измерения и защиты трехфазный | тыс. шт | 5,7 | 4 632,77 | 3,6 | 2 809,45 | 59,9 | 64,9 |
| 7 | счетчик электроэнергии однофазный | тыс. шт | 79,9 | 81 851,34 | 60,4 | 78 256,67 | 32,2 | 4,6 |
| 8 | счетчик электроэнергии трехфазный | тыс. шт | 3,4 | 16 956,06 | 1,1 | 7 958,96 | 204,7 | 113,0 |
| 9 | устройство комплектное однофазное | тыс. шт | 0,8 | 3 898,81 | 12,3 | 44 569,77 | -93,8 | -91,3 |
| 10 | устройство комплектное трехфазное | тыс. шт | 0,01 | 38,98 | 1,0 | 5 468,12 | -99,5 | -99,3 |
| 11 | прочая продукция | тыс. шт | 26,0 | 757,63 |   |   |   |   |
|   | Итого без учета НДС: |   |   | **210 635,64** |   | **246 498,50** |   | **-14,5** |

Анализ состава и структуры имущества общества

|  |
| --- |
| Таблица 6. Состав и структура имущества АО "Каскад" |
| Статьи баланса | 2014 год | 2015 год | Изменение тыс. руб. | Темп прироста |
| тыс. руб. | Уд. вес, в % | тыс. руб | Уд. вес, в % |
| I. Внеоборотные активы | 27414 | 3,8 | 133837 | 17,4 | 106423 | 388,2 |
| Основные средства | 26914 | 3,7 | 80918 | 10,5 | 54004 | 200,7 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 0 | 0,0 | 52419 | 6,8 | 52419 |   |
| Финансовые вложения | 500 | 0,1 | 500 | 0,1 | 0 | 0,0 |
| II. Оборотные активы | 693463 | 96,2 | 637358 | 82,6 | -56105 | -8,1 |
| Запасы | 48414 | 6,7 | 61550 | 8,0 | 13136 | 27,1 |
| НДС | 88 | 0,0 | 798 | 0 | 710 |   |
| Дебиторская задолженность | 639349 | 88,7 | 568166 | 73,7 | -71183 | -11,1 |
| Финансовые вложения | 384 | 0,1 | 384 | 0,05 |   |   |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 5110 | 0,7 | 6385 | 0,8 | 1275 | 25,0 |
| Прочие оборотные активы | 118 | 0,02 | 75 | 0,01 | -43 | -36,4 |
| БАЛАНС | 720877 | 100,0 | 771195 | 100,0 | 50318 | 7,0 |

Рис. 4. Состав актива баланса предприятия, тыс. руб.

Как видно из таблицы общая стоимость имущества на конец 2015 года составила 771 195 тыс. руб., в ее составе оборотные средства составили 637 358 тыс. руб. За отчетный период они снизились на 56 105 тыс. руб. или на 8,1 %. Это обусловлено отставанием темпов прироста мобильных активов по сравнению с темпами прироста всех совокупных активов. Наиболее существенно возросла наименее мобильная часть - запасы (на 13 136 тыс. руб., или на 27,1 %). Сумма денежных средств увеличилась на 1 275 тыс. руб., или на 25,0 %. Дебиторская задолженность снизилась за отчетный период в абсолютных величинах на 71 183 тыс. руб. и составила в 2015 году 568 166 тыс. руб., что составляет 73,7 % от итога актива баланса. Таким образом, несмотря на снижение в абсолютных величинах, в 2015 году дебиторская задолженность продолжает занимать большую часть актива баланса.

При анализе активов виден рост стоимости внеоборотных средств в 2015 году на 106 423 тыс. руб., или в 4,9 раза от их величины в 2014 году. В 2015 году внеоборотные активы занимают в структуре баланса 17,4 %. Произошло это за счет увеличения доходных вложений в материальные ценности на 52 419 тыс. руб. и увеличения стоимости основных средств Общества на 54 004 тыс. руб.

Прирост внеоборотных активов, существенно выше оборотных, что определяет тенденцию к замедлению оборачиваемости всей совокупности активов Общества и создает неблагоприятные условия для финансовой деятельности предприятия.

 Наглядно соотношение основных групп активов Общества представлено ниже на диаграмме:

Рис. 5. Структура внеоборотных активов

 Рис. 6. Структура оборотных активов

Анализ состава и структуры источников формирования имущества

 Таблица 7. Состав и структура источников формирования имущества

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Статьи баланса | 2014 год | 2015 год | Изменение тыс. руб. | Темп прироста |
| тыс. руб | удельный вес, в % | тыс. руб | удельный вес, в % |
| III Капитал и резервы | 102997 | 14,3 | 109852 | 14,2 | 6855 | 6,7 |
| Уставный капиал | 40000 | 5,5 | 40000 | 5,2 | 0 | 0,0 |
| Добавочный капитал (без переоценки) | 24344 | 3,4 | 24344 | 3,2 | 0 | 0,0 |
| Нераспределенная прибыль | 38653 | 5,4 | 45508 | 5,9 | 6855 | 17,7 |
| IV Долгосрочные обязательства | 22 | 0,0031 | 0 | 0,00 | -22 |   |
| Отложенные налоговые обязательства | 22 | 0,0031 | 0 | 0,00 | -22 |   |
| V Краткосрочные обязательства | 617858 | 85,7 | 661343 | 85,8 | 43485 | 7,0 |
| Заемные средства | 520241 | 72,2 | 485953 | 63,0 | -34288 | -6,6 |
| Кредиторская задолженность в т.ч.: | 97477 | 19,1 | 175250 | 22,7 | 77773 | 79,8 |
| по поставщикам и подрядчикам | 118110 | 16,4 | 84102 | 10,9 | -34008 | -28,8 |
| авансы полученные |   |   | 6893 | 0,9 | 6893 |   |
| задолженность перед персоналом | 3450 | 0,5 | 2680 | 0,3 | -770 | -22,3 |
| задолженность перед гос. внебюджетными фондами | 1508 | 0,2 | 1180 | 0,2 | -328 | -21,8 |
| задолженность по налогам и сборам | 14650 | 2,0 | 1822 | 0,2 | -12828 | -87,6 |
| Прочие кредиторы |   |   | 800 | 0,1 | 800 |   |
| Доходы будущих периодов | 140 | 0,02 | 140 | 0,02 | 0 | 0,0 |
| БАЛАНС | 720877 | 100,0 | 771195 | 100,0 | 50318 | 7,0 |

Рис. 7. Состав пассива баланса организации, тыс. руб.

Как показывают, данные таблицы в 2015 году общая стоимость собственного капитала Общества увеличилась с 102 997 тыс. руб., до 109 852 тыс. руб., т.е. на 6 855 тыс. руб. или на 6,7 % от показателя 2014 года, за счет увеличения нераспределенной прибыли.

В целом, после проведения анализа собственного капитала Общества следует отметить положительную тенденцию его увеличения.

Задолженность по краткосрочным заемным средствам в 2015 году снизилась с 520 241 тыс. руб. до 485 953 тыс. руб. То есть на 34 288 тыс. руб., или на 6,6 % от величины 2014 года. Доля заемных краткосрочных средств в структуре пассивов в 2015 году снизилась с 72,2 % до 63 %. т.о., несмотря на снижение в отчетном году почти 1/3 часть пассива продолжают составлять краткосрочные заемные средства.

Снижение краткосрочных заемных средств отмечено на фоне увеличения кредиторской задолженности, величина которой увеличилась в 2015 году с 97 477 тыс. руб. до 175 250 тыс. руб., т. е. на 77 773 тыс. руб., или на 79,8 % от величины 2014 года. Доля кредиторской задолженности в структуре пассивов увеличилась с 19,1 % в 2014 году до 22,7 % в 2015 году.

В составе кредиторской задолженности в 2015 году наибольшую долю составляют задолженность перед поставщиками и подрядчиками 72 645 тыс. руб. и авансы полученные 78 990 тыс. руб.

Задолженность предприятия перед персоналом по оплате труда и перед государственными внебюджетными фондами имеет объективные причины, так как данные виды задолженности составляют переходящие остатки, подлежащие погашению в следующем после отчетного месяце.

Таким образом, в 2015 году наблюдается положительная тенденция увеличения собственного капитала общества на 6,7 % и уменьшение заемных средств.

Рис. 8. Структура пассива баланса организации, тыс. руб.

Оценка стоимости чистых активов организации

Таблица 8. Чистые активы организации

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Показатель | Значение | Изменение |
| тыс. руб. | в % к валюте баланса | 2015 к 2014 тыс. руб. | 2015 к 2014 % |
| 2013 г | 2014 г | 2015 г | на 31.12.2014 | на 31.12.2015 |
|
| Чистые активы | 101072 | 102997 | 109852 | 14,3 | 14,2 | 6855 | 6,7 |
| Уставный капитал | 40000 | 40000 | 40000 | 5,5 | 5,2 |   |   |
| Превышение чистых активов над уставным капиталом | 61072 | 62997 | 69852 | 8,7 | 9,1 | 6855 | 10,9 |

 Чистые активы Общества на последний день анализируемого периода существенно в 2,7 раза превышают уставный капитал. Это положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяет требованиям нормативных актов к величине чистых активов Общества. К тому же, определив текущее состояние показателя, необходимо отметить увеличение чистых активов на 6,7% за анализируемый период. Превышение чистых активов над уставным капиталом и в то же время их увеличение за период говорит о хорошем финансовом положении организации по данному признаку.

 На следующем графике наглядно представлена динамика чистых активов и уставного капитала Общества.

Рис. 9. Чистые активы организации, тыс. руб.

Анализ состояния расчетов

|  |  |
| --- | --- |
| Таблица 9. Динамика дебиторской задолженности, тыс. руб. |   |
| Виды задолженности | 2014 год | 2015 год | Изменение (+, -) |
| Дебиторская задолженность | 639 349 | 568 166 | -71 183 |
| из нее: |   |   | 0 |
| покупатели и заказчики | 637 101 | 483 228 | -153 873 |
| авансы выданные | 1 197 | 66 797 | 65 600 |
| прочие дебиторы | 1 051 | 18 141 | 17 090 |

Из данных таблицы видно, что в динамике за исследуемый период наблюдается снижение дебиторской задолженности, а именно задолженности от покупателей и заказчиков на 153 873 тыс. руб. или на 24,2%. Сумма задолженности по выданным авансам и прочим дебиторам, наоборот, увеличилась, это отвлечение денежных средств из хозяйственного оборота, что оказывает негативное влияние на финансовое состояние общества.

|  |
| --- |
| Таблица 10. Динамика кредиторской задолженности, тыс. руб. |
| Виды задолженности | 2015 год | 2014 год | Изменение (+,-) |
| Кредиторская задолженность в т.ч.: | 175250 | 97477 | 77773 |
| по поставщикам и подрядчикам | 72645 | 84102 | -11457 |
| авансы полученные | 78990 | 6893 | 72097 |
| задолженность перед персоналом | 2792 | 2680 | 112 |
| задолженность перед гос. внебюджетными фондами | 1529 | 1180 | 349 |
| Прочие кредиторы | 19294 | 2622 | 16672 |

Данные таблицы показывают на увеличение кредиторской задолженности в Обществе, что является отрицательным моментом в его работе и соблюдении расчетной дисциплины. Сумма кредиторской задолженности увеличилась в основном за счет авансов полученных на 72 097 тыс. руб. и за счет прочих кредиторов на 19 672 тыс. руб. Наибольший удельный вес в кредиторской задолженности в 2015 году, занимают авансы полученные 45,1% и долг перед поставщиками и подрядчиками 41,5%.

Таблица 11.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Виды задолженности | 2014 год | 2015 год | Изменение (+,-) |
| Дебиторская задолженность | 639349 | 568166 | -71183 |
| Кредиторская задолженность | 97477 | 175250 | 77773 |
| Приходится деб. задолж. на 1 руб. кред. задолж. | 6,56 | 3,24 | -3,32 |
| Оборачиваемость дебиторской задолженности дней | 900 | 780 | -120 |
| Оборачиваемость кредиторской задолженности дней | 173 | 328 | 155 |
| Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности | 0,41 | 0,47 | 0,06 |

Приведенные показатели отражают соотношение между дебиторской и кредиторской задолженностью. Если в 2014 году на 1 руб. кредиторской задолженности приходилось 6,56 руб. дебиторской задолженности, то в 2015 году на 1 руб. кредиторской задолженности пришлось 3,24 руб. Значительное превышение дебиторской задолженности создает угрозу финансовой устойчивости общества и делает необходимым привлечение дополнительных источников финансирования.

Таблица 12. Анализ ликвидности баланса общества

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели актива баланса | 2015 год тыс. руб. | Уд. вес % | 2014 год тыс. руб. | Уд. вес % | Показатели пассива баланса | 2015 год тыс. руб. | Уд. вес % | 2014 год тыс. руб. | Уд. вес % | Платежный излишек (недостаток) тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Наиболее ликвидные активы (НЛА) | 6769 | 0,9 | 5494 | 0,8 | Наиболее срочные обязательства (НСО) | 175250 | 22,7 | 97477 | 13,5 | -168481 | -91983 |
| Быстро реализуемые активы (БРА) | 568241 | 73,7 | 639467 | 88,7 | Краткосрочные пассивы (КСП) | 485953 | 63,0 | 520241 | 72,2 | 82288 | 119226 |
| Медленно реализуемые активы (БРА) | 62348 | 8,1 | 48502 | 6,7 | Долгосрочные пассивы (ДСП) | 0 | 0,0 | 22 | 0,0 | 62348 | 48480 |
| Трудно реализуемые активы (БРА) | 133837 | 17,4 | 27414 | 3,8 | Постоянные пассивы (ПСП) | 109992 | 14,3 | 103137 | 14,3 | 23845 | -75723 |
| **Итого:** | **771195** | **100,0** | **720877** | **100,0** |  | **771195** | **100,0** | **720877** | **100,0** |  |  |

Рис. 10. Показатели ликвидности баланса в 2015 году

Из четырех соотношений, характеризующих соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения, выполняются все, кроме двух. Наиболее ликвидные активы не покрывают наиболее срочные обязательства, а так же трудно реализуемые активы превышают постоянные пассивы. В соответствии с принципами оптимальной структуры активов по степени ликвидности, краткосрочной дебиторской задолженности должно быть достаточно для покрытия среднесрочных обязательств (краткосрочной задолженности за минусом текущей кредиторской задолженности). В данном случае это соотношение выполняется – у Общества достаточно, краткосрочной дебиторской задолженности для погашения среднесрочных обязательств (больше на 16,9 %).

Таблица 13. Коэффициенты ликвидности

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Коэффициенты | Норматив | 2015 год | 2014 год | Изменение (+,-) | Состояние |
|
| Абсолютной ликвидности | Не менее 0.2-0.3 | 0,01 | 0,01 | 0,00 | Не удовлетворительно |
| Текущей ликвидности баланса | 1-2 | 0,96 | 1,12 | -0,16 | Не удовлетворительно |
| Коэффициент быстрой ликвидности (критической оценки) | Не менее 1 | 0,87 | 1,04 | -0,17 | Не удовлетворительно |

**Коэффициент текущей ликвидности** показывает, достаточно ли у предприятия средств, которые могут быть использованы им для погашения своих краткосрочных обязательств в течение года. Это основной показатель платежеспособности предприятия. В мировой практике значение этого коэффициента должно находиться в диапазоне 1-2.

За отчетный период коэффициент текущей ликвидности уменьшился с 1,12 до 0,96 или на 0,16 пунктов. Отрицательная тенденция изменения этого показателя за отчетный период уменьшила вероятность погашения текущих обязательств за счет производственных запасов, готовой продукции, денежных средств, дебиторской задолженности и прочих оборотных активов.

**Коэффициент быстрой ликвидности**, или коэффициент «критической оценки», показывает, насколько ликвидные средства предприятия покрывают его краткосрочную задолженность. Данный показатель определяет, какая доля кредиторской задолженности может быть погашена за счет наиболее ликвидных активов, т. е. показывает, какая часть краткосрочных обязательств предприятия может быть немедленно погашена за счет средств на различных счетах, в краткосрочных ценных бумагах, а также поступлений по расчетам. Рекомендуемое значение данного показателя от 0,7-0,8 до 1,5.

Коэффициент быстрой ликвидности в отчетном периоде так же уменьшился с 1,04 до 0,87 или на 0,17 пунктов.

  **Коэффициент абсолютной ликвидности** показывает, какую часть кредиторской задолженности предприятие может погасить немедленно. Значение данного показателя не должно опускаться ниже 0,2.

Таблица 14. Показатели финансовой устойчивости общества

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели | 2014 год | 2015 год | Изменения тыс. руб. |
| 1. Капитал и резервы | 102997 | 109852 | 6855 |
| 2. Внеоборотные активы | 27414 | 133837 | 106423 |
| 3. Наличие собственных оборотных средств (стр. 1 - стр. 2) | 75583 | -23985 | -99568 |
| 4. Запасы + НДС | 48502 | 62348 | 13846 |
| 5. Долгосрочные кредиты | 0 | 0 | 0 |
| 6. Наличие собственных и долгосрочных заемных оборотных средств (стр. 3 + стр. 5) | 75583 | -23985 | -99568 |
| 7. Краткосрочные заемные средства | 520241 | 485953 | -34288 |
| 8. Общая величина основных источников формирования запасов (стр. 6 + стр. 7) | 595824 | 461968 | -133856 |
| 9. Излишек (+) или недостаток (-) собственных оборотных средств (стр. 3 - стр. 4) | 27081 | -86333 | -113414 |
| 10. Излишек (+) или недостаток (-) собственных и долгосрочных заемных оборотных средств (стр. 6 - стр. 4) | 27081 | -86333 | -113414 |
| 11. Излишек (+) или недостаток (-) основных источников формирования запасов (стр. 8 - стр. 4) | 547322 | 399620 | -147702 |

Несмотря на снижение величины собственных оборотных средств в отчетном году, за счет привлеченных краткосрочных заемных источников Общество полностью покрывает запасы и затраты без привлечения кредиторской задолженности.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2015 год | 2014 год | Изменения +, - |
|
| Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами | -0,04 | 0,11 | -0,15 |
| Коэффициент автономии (финансовой независимости) | 0,14 | 0,14 | 0,00 |
| Коэффициент маневренности собственных оборотных средств | -0,22 | 0,73 | -0,95 |
| Коэффициент соотношения заемных и собственных средств (коэффициент ливериджа) | 6,02 | 6,00 | 0,02 |

На протяжении отчетного года норматив, в соответствии с которым не менее 50% имущества должно быть сформировано за счет собственных источников, не соблюдается. На протяжении анализируемого периода времени зависимость общества от заемных источников не снизилась.

Если в 2014 году на 1 рубль собственного капитала приходилось 6,00 руб. заемного капитала, то к концу 2015 года эта ситуация не изменилась и величина заемного капитала составила 6,02 руб. на 1 рубль собственных источников.

Коэффициент маневренности собственного капитала – показывает, какая часть собственного оборотного капитала находится в обороте, в данном случае полученное значение является низким, что характеризует с отрицательной стороны финансовое состояние общества.

Рекомендуемое значение коэффициента обеспеченности запасов собственными средствами составляет не менее 1. Это означает, что формирование запасов полностью обеспечивается собственными оборотными средствами. В данном случае норматив по данному показателю не соблюдается. На протяжении анализируемого периода обеспеченность запасов собственными средствами снизилась до отрицательного значения.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2015 год | 2014 год | Изменение +,- |
| Рентабельность основной деятельности | 6,4 | 2,3 | 4,1 |
| Рентабельность продаж (операц) | 3,5 | 0,9 | 2,6 |
| Рентабельность продаж (по валовой прибыли) | 26,7 | 20,9 | 5,8 |
| Рентабельность продаж (по чистой прибыли) | 2,6 | 0,7 | 1,8 |
| Рентабельность оборотных активов | 1,1 | 0,3 | 0,8 |
| Рентабельность собственного капитала | 6,2 | 1,9 | 4,4 |
| Рентабельность совокупных активов | 0,9 | 0,3 | 0,6 |
| Рентабельность продукции | 3,5 | 0,9 | 2,6 |

Коэффициенты рентабельности продаж в отчетном году улучшили свое значение, за счет получения Обществом прибыли от продаж в размере 6 855 тыс. руб.

В целом в отчетном году к отрицательным показателям, влияющим на финансовое положение Общества можно отнести:

- недостаток наиболее ликвидных активов;

- ниже нормального значения коэффициенты автономии, текущей ликвидности, покрытия инвестиций, а так же коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами имеет значение, не соответствующее нормативному;

- высокая зависимость Общества от заемного капитала;

 С положительной стороны финансовое положение Общества характеризуют следующие показатели:

- показатель EBITDA увеличился в 2 раза или на 9 502 тыс. руб. по отношению к аналогичному периоду прошлого года;

- превышение чистых активов над уставным капиталом в 2,7 раза и в то же время их увеличение за отчетный период на 6 855 тыс. руб., что говорит о хорошем финансовом положении Общества по данному признаку;

- рост рентабельности продаж по чистой прибыли на 1,8 процентных пункта;

- получение Обществом прибыли от продаж в размере 15 883 тыс. руб, а так же положительная динамика по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

- получение Обществом чистой прибыли размере 6 855 тыс. руб., за отчетный год;

- положительная динамика роста таких показателей как, рентабельность оборотных активов, рентабельность собственного капитала, рентабельность совокупных активов.

VIII. Перспективы развития общества

Перспективный план развития Общества в настоящее время утвержден на 2016 год и включает в себя достижение следующих финансово-экономических показателей:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2015 год факт | 2016 год план | Отклонение плана к факту |
| Абс. | Отн. % |
| Выручка | 265 972 | 350 595 | 84 623 | 31,8 |
| Себестоимость продаж | 194 894 | 269 691 | 74 797 | 38,4 |
| Валовая прибыль | 71 078 | 80 904 | 9 826 | 13,8 |
| Чистая прибыль (убыток) | 6 855 | 11 833 | 4 978 | 72,6 |
| EBITDA | 17 839 | 26 995 | 9 156 | 51,3 |
| Фонд оплаты труда | 45 660 | 55 526 | 9 866 | 21,6 |
| Среднесписочная численность | 216 | 241 | 25 | 11,6 |
| Средняя заработная плата (руб.) | 16 969 | 19 200 | 2 231 | 13,1 |
| Рентабельность продаж (по чистой прибыли) | 2,6 | 3,4 |  |  |
| Коэффициент текущей ликвидности | 0,96 | 1,01 |  |  |
| Среднемесячная выручка на 1 работника | 102,6 | 121,2 | 19 | 18,1 |

Стратегическая цель предприятия на 2016 год – устойчивый рост и развитие бизнеса, обеспечивающее лидирующее положение на рынке, повышение конкурентоспособности.

Для достижения основных целей на 2016 год решаются следующие задачи:

* **Модернизация и расширение модельного ряда приборов учета электроэнергии**

С целью обеспечения серийного выпуска счетчиков электрической энергии, соответствующих актуальным и перспективным нормативным требованиям, предприятие реализует непрерывную модернизацию продукции и расширение в части счетчиков электрической энергии трехфазных многофункциональных (КАСКАД-3-МТ), однофазных многофункциональных (КАСКАД-1-МТ) а также расширяет линейку простейших однофазных и трехфазных счетчиков электроэнергии (КАСКАД 101-МТ, КАСКАД 301-МТ, КАСКАД 302-МТ).

Так же планируется освоение и выпуск однофазного многофункционального счетчика электрической энергии «КАСКАД-12-МТ», особенностью которого является расщепленная инфраструктура. Счетчик состоит из измерительной и клиентской части (счетчик электроэнергии и удаленный дисплей) отделенные друг от друга, что позволяет устанавливать измерительную часть вне доступа потребителя, например, на опоры ЛЭП или внутри электрического шкафа. В то же время удаленный дисплей может быть расположен в любом удобном месте в помещении потребителя, обеспечивая клиенту всю необходимую информацию о потреблении электроэнергии, служебных данных и т.д. Данный дизайн позволяет защитить счетчик от любых попыток мошенничества.

 Счетчики электроэнергии однофазные «КАСКАД-1-МТ» и трехфазные «КАСКАД-3-МТ» полностью соответствуют требованиям технической политики ОАО «Россети». Основной задачей предприятия в данном направлении является усиление присутствия Общества на рынке электрических счетчиков.

* **Освоение рынка приборов учета тепловой энергии**

С целью освоения новых рынков, предприятие разрабатывает и готовит к серийному выпуску теплосчетчики КАСКАД-КМТ-42 и тепловычислители КМТ-ТВ-42. Основной задачей в данном направлении является захват сегментов рынка учета тепловой энергии за счет начала продаж теплосчетчиков и тепловычислителей.

* **Разработка и внедрение комплексов автоматизированных информационно-измерительных систем коммерческого учета электроэнергии (АИИСКУЭ)**

Разработка и внедрение АИИСКУЭ реализуется с целью удовлетворения потребностей широкого круга потребителей в части осуществления точного и быстрого контроля над потреблением энергоресурсов и их качеством, повышения достоверности учета и оптимизации затрат на энергоресурсы.

Основной задачей предприятия в данном направлении является удержание позиций Общества в занимаемом сегменте рынка.

* **Серийный выпуск и реализация прямоугольных соединителей и автомобильных разъемов**

Основной задачей предприятия в данном направлении является выполнение поставок в установленные сроки и обеспечение гарантированного качества продукции.

 Планируется отгрузить продукцию на общую сумму 404 970 тыс. рублей с учетом НДС, в том числе:

 - прямоугольных соединителей – 269 тыс.шт. на сумму 117 927 тыс. руб.;

 - автомобильных разъемов - 1 600 тыс.шт. на сумму 4 720 тыс. руб.;

 - пломба индикаторная - 10 тыс.шт. на сумму 59 тыс. руб.;

 - корпус блока измерения и защиты 1-фазный - 60 тыс.шт. на сумму 21 000 тыс. руб.;

 - корпус блока измерения и защиты 3-фазный - 10 тыс.шт. на сумму 9 000 тыс. руб.;

 - товары народного потребления - 200 тыс.шт. на сумму 1 020 тыс. руб.;

 - счетчики электрической энергии однофазные – 124 тыс.шт. на сумму 213 786 тыс. руб.;

 - счетчики электрической энергии трехфазные – 6 тыс.шт. на сумму 37 457 тыс. руб.;

IX. Инвестиционная деятельность

За 2015 год Обществом были произведены капитальные вложения на сумму 112 086 131,58 рублей без учета НДС, в том числе:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Дата принятия к учету ОС | Наименование ОС | Сумма руб. |
| 23.09.2015 | АВТОБУС ГАЗ-А63R42 | 1 051 525,42 |
| 01.03.2015 | Административное здание транспортного цеха, Литер И2 | 1 681 355,93 |
| 01.03.2015 | Бытовое помещение Литер Л1 | 371 186,44 |
| 12.05.2015 | Водонагреватель пластинчатый  | 416 580,52 |
| 01.03.2015 | Здание бокса, Литер И3 | 1 960 169,49 |
| 01.03.2015 | Здание склада-модуля, Литер Л | 6 983 050,85 |
| 01.03.2015 | Земельный участок S=32 287 кв м | 46 332 000,00 |
| 01.04.2015 | Комвольная фабрика производительностью 20 т | 52 419 055,35 |
| 03.04.2015 | Насос шестеренный СЗL | 45 635,59 |
| 05.03.2015 | Пресс-форма 735115 001 для основанияб/у | 52 432,20 |
| 05.03.2015 | Пресс-форма 735211 001 для крышки б/у | 306 728,39 |
| 05.03.2015 | Пресс-форма 755224 001 для крышки зажимов б/у | 276 842,03 |
| 16.11.2015 | Программатор МИРТ 426488.002 | 130 248,00 |
| 07.07.2015 | Степлер пневматический CAB-S-35 | 59 321,37 |
| **Итого** | **112 086 131,58** |

В 2016 году Общество планирует произвести капитальные вложения и приобретение основных средств, для развития производства на сумму 1 148 тыс. рублей с учетом НДС, в том числе:

- Периферийное оборудование для подготовки сырья (участок пластмассы) на сумму 800 тыс. рублей;

- Вытяжка (участок дробления пластмассы) на сумму 60 тыс. рублей;

- Щитовые амперметры 0-15А, 0-1,5А (испытательная лаборатория) на сумму 1 тыс. рублей;

- Электронные весы МК-6.2-А22 на сумму 5 тыс. руб.;

- Плоттер формата А1 для печати чертежей на сумму 52 тыс. руб.;

- Автоматизация загрузочной операции на тампопечати на сумму 200 тыс. руб.;

- Микроскоп на сумму 15 тыс. руб.;

- Термообразователь сопротивления платиновый ТСП-2088 на сумму 15 тыс. руб.;

Источники финансирования: амортизация.

X. Закупочная деятельность

При проведении закупочной деятельности Общество руководствуется следующими стандартами и положениями:

- Стандарт организации СТО КСНЖ 7.4-01-2013 «Закупки». Утвержден и введен в действие приказом №48 от 21.02.2013г.

В настоящем стандарте установлены основные принципы и организация работы по обеспечению производства организации необходимыми материальными ресурсами.

- Стандарт организации СТО КСНЖ 8.2-07-2013 «Входной контроль». Утвержден и введен в действие приказом №65 от 27.02.2013г

В данном стандарте установлены процедуры верификации закупленной продукции. Для своевременного обеспечения материалами, полуфабрикатами и комплектующими изделиями (далее МПиК) требуемого качества, результативной и эффективной деятельности организации в процедуру верификации закупленной продукции включены действия по:

* Установлению в организации документально оформленной организационной структуры и функциональной схемы руководства и управления качеством изделий;
* Порядку планирования, приобретения, хранения и обеспечения соответствующих подразделений и рабочих мест необходимыми для ритмичного производства МПиК, соответствующими требованиям конструкторской (КД) и технологической документации (ТД).
* Предотвращению использования в производстве МПиК, не соответствующих требованиям, установленным в документах по стандартизации, стандартах, ТУ, а также КД и контрактах (договорах) на поставку;
* Разработке корректирующих мероприятий по обеспечению качества МПиК на основе анализа накопленных данных по результатам входного контроля;
* Порядку и условиям формирования производственных партий МПиК, поступающих в производство, их идентификации и прослеживаемости при выполнении всего ТП. Идентификация может осуществляться с помощью штампов, этикеток, ярлыков или сопроводительных листов;
* Анализу качества закупаемых МПиК до начала их поставки.

- Стандарт организации СТО КСНЖ 4.2-01-2013 «Руководство по качеству». Утвержден и введен в действие приказом №37 от 18.02.2013г Настоящее «Руководство по качеству» является основополагающим нормативным документом в системе менеджмента качества организации и устанавливает политику и цели предприятия в области качества, а также методы и средства её реализации.

Все МПиК, оснастка и оборудование закупаются предприятием при наличии сертификата соответствия, или другого документа, определяющего качество продукции, санитарно – гигиенического сертификата, а также подвергаются входному контролю, результаты которого документируются в соответствии с СТО КСНЖ 8.2-07, в соответствии с утвержденными:

- «Перечнем материалов, подлежащих входному контролю (автомобильные разъёмы)» Приложение КСНЖ 0700200002,

- «Перечнем материалов, полуфабрикатов и комплектующих, подлежащих входному контролю (соединители электрические)» Приложение КСНЖ 700200000.

- «Перечнем материалов, полуфабрикатов и комплектующих, подлежащих входному контролю (электротехнические изделия)» Приложение КСНЖ 0700200003.

XI. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью общества

 Общество выделяет следующие виды рисков, которые оно полагает существенными для своей деятельности и которые способны негативно повлиять на достижение обществом своих целей:

- Страновые и региональные риски;

- Отраслевые риски;

- Финансовые риски;

- Риски, связанные с изменением налогового законодательства;

- Риски, связанные с деятельностью Общества.

Кроме того, существуют риски и неопределенности, которые на текущий момент не известны обществу, или которые общество считает незначительными, но признает, что эти риски могут оказать отрицательное воздействие на операционную деятельность общества, ее положение в отрасли, финансовое положение.

***Страновые и региональные риски.***

**Страновые риски.** В связи с тем, что Общество зарегистрировано и осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, основные страновые и региональные риски, влияющие на деятельность Общества, это риски, связанные с изменением экономической и политической ситуации в России. Однако в связи с глобализацией мировой экономики и продолжающейся интеграцией в неё экономики Российской Федерации существенное ухудшение внешней экономической ситуации, прежде всего в Западной Европе, может также привести к заметному спаду экономики России, и как следствие, к снижению платежеспособного спроса на продукцию реализуемую Обществом.

Экономика России очень чувствительна к колебаниям мировых цен на нефть, газ, полезные ископаемые и сырьё, составляющих основную часть ВВП страны. Общее замедление темпов развития мировой экономики приводит к снижению мировых цен на эти традиционные товары российского экспорта, негативно отражается на состоянии экономики страны в целом и на развитии и результатах деятельности Общества в частности.

В связи с недостаточной капитализацией российской банковской системы и слабости её защитных механизмов, снижение притока капиталов может привести к существенному сокращению предложения финансовых ресурсов на российском внутреннем рынке и повышению процентных ставок. Все эти факторы могут, как существенно ограничить Обществу доступ к источникам финансирования, так и неблагоприятно отразиться на покупательской способности населения, что негативно скажется на развитии и финансовых результатах деятельности самого Общества.

Текущее состояние инфраструктуры в России сдерживает экономическое развитие, усложняет транспортировку товаров, увеличивает издержки хозяйственной деятельности компаний и, в конечном итоге, может оказать неблагоприятное воздействие на финансовое состояние Общества.

Российская Федерация является многонациональным государством, включает в себя регионы с различным уровнем социального и экономического развития, в связи, с чем нельзя полностью исключить возможность возникновения в России внутренних конфликтов, в том числе, с применением военной силы. Общество также не может полностью исключить риски, связанные с возможным введением чрезвычайного положения. По оценкам Общества, риски стихийных бедствий, затрагивающих значительные территории страны, а также риск возможного прекращения транспортного сообщения минимальны.

**Региональные риски.** Общество осуществляет свою основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации. В случае отрицательного влияния макроэкономической ситуации в России на деятельность Общества, оно планирует предпринять масштабную антикризисную программу, включающую в себя комплекс мер, направленных на устранение сложившихся негативных изменений. Определить в настоящее время конкретные действия Общества, при наступлении какого-либо из перечисленных в факторах риска, не представляется возможным, так как, разработка адекватных, соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации в будущем. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Общество не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку абсолютное большинство приведенных рисков находится вне контроля и влияния Общества.

Военные конфликты, введение чрезвычайного положения, забастовки могут привести к существенному ухудшению положения всей национальной экономики России и тем самым привести к ухудшению финансового положения Общества. По состоянию на конец 2015 года Общество оценивает вероятность наступления данных событий на территории России в целом, а также в Северо-Кавказском федеральном округе, как минимальную и не прогнозирует ухудшения ситуации в ближайшие годы.

***Отраслевые риски.***

Влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли Общества на его деятельность и результаты его хозяйственной деятельности. Здесь приводятся наиболее значимые, по мнению Общества, возможные изменения в отрасли, а также предполагаемые действия Общества в этом случае. Отраслевые риски Общества связаны с рядом факторов, негативное изменение которых может существенным образом отразиться на деятельности и финансовом положении Общества. Среди этих факторов можно выделить:

**Изменение объёма платежеспособного потребительского спроса.** Возможное негативное изменение данного фактора связано, прежде всего, с сокращением величины располагаемых доходов населения вследствие ухудшения макроэкономических условий как в России в целом, так и в отдельных регионах присутствия Общества. Замедление темпов экономического развития или даже возможная дестабилизация экономической ситуации повлияет на покупательскую способность населения и приведёт к снижению объемов производства и снижению рентабельности продаж в отрасли в целом. Одним из факторов риска является заморозка тарифов естественных монополий, которая влечет за собой сокращение инвестиционных программ у энергосбытовых компаний, являющихся основными потребителями приборов учета. Общество, являясь частью этой отрасли, в полной мере ощутит на себе влияние этих факторов.

**Изменение цен на сырье, материалы и комплектующие изделия, используемые Обществом в своей деятельности.** Рентабельность деятельности Общества напрямую зависит от стоимости приобретаемого сырья, материалов и комплектующих изделий. Поэтому рост цен на сырье и материалы, может привести к сокращению валовой прибыли. Рост затрат, связанных с выплатой заработной платы, арендой, покупкой сырья и материалов приводит к увеличению себестоимости продукции Общества. Все эти факторы, в совокупности и каждый из них отдельно, в состоянии негативно сказаться на финансовых результатах деятельности Общества.

В случае негативных изменений в отрасли, приводящих к возникновению рисков описанных выше, Общество незамедлительно предпримет все необходимые меры для минимизации влияния этих изменений на деятельность и финансовые показатели Общества. В качестве действий, которые Общество предполагает осуществить в случае изменения в отрасли можно выделить:

- Перераспределение производства в пользу наиболее рентабельных изделий и освоение новых видов продукции.

- Пересмотр ценовой политики Общества, в случае увеличения цен на сырьё, материалы, энергоносители и т.д.

- Осуществление постоянного мониторинга рыночных цен на необходимые ему сырьё, материалы и комплектующие изделия, с целью поиска наиболее выгодных предложений от поставщиков.

- Оптимизация операционных, управленческих и производственных расходов.

- Сохранение высокого качества производимой продукции

***Финансовые риски.***

Общество подвержено влиянию следующих основных финансовых рисков:

**Инфляционный риск.** При росте инфляции денежные доходы, получаемые Обществом, будут обесцениваться с точки зрения реальной покупательной способности быстрее, чем расти. Это происходит вследствие того, что инфляция издержек (стоимости сырья, материалов, комплектующих изделий и энергоносителей, используемых в хозяйственной деятельности) растёт опережающими темпами по отношению к росту оптовых цен, по которым Общество имеет возможность реализовать продукцию на рынках сбыта. Ускорение темпов инфляции может оказать негативное воздействие на результаты деятельности Общества (обесценение средств на расчетном счете, дебиторской задолженности, долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений). Таким образом, высокие темпы роста инфляции увеличат расходы Общества и негативно отразятся на его возможности поддерживать или повышать норму прибыли. Рост инфляции в России также может привести к общему росту процентных ставок, что может повлечь нехватку оборотных средств Общества. В случае значительного превышения фактических показателей инфляции над прогнозами Правительства Российской Федерации, Общество намерено уделять особое внимание повышению оборачиваемости оборотных активов, в первую очередь, за счет сокращения запасов, а также пересмотреть существующие договорные отношения с покупателями с целью сокращения дебиторской задолженности.

**Валютный риск.** Данный риск представляют собой опасность потерь (увеличения расходов) Общества, связанных с изменением курса рубля по отношению к другим валютам, в первую очередь Доллару США и Евро. Данный риск возникает при наличии обязательств по оплате в адрес поставщиков сырья и материалов, а также долговых обязательств, номинированных в валюте, отличной от валюты, в которой Общество получает выручку от своей основной деятельности. Цены на производимую продукцию в значительной степени зависят от стоимости сырья, материалов и комплектующих, что делает цены на продукцию Общества чувствительными к колебаниям цен на сырье, материалы и комплектующие, которые в свою очередь зависят от курса рубля к мировым валютам. В случае отрицательного влияния колебания валютного курса на деятельность Общества предполагается увеличить отпускные цены на продукцию, и снизить импортные поставки сырья и материалов.

**Процентный риск** - это риск для прибыли возникающий из-за неблагоприятных колебаний процентной ставки, которые приводят к повышению затрат на выплату процентов или снижению дохода от вложений и поступлений от предоставленных кредитов. Управление данным видом риска для Общества состоит в постоянном мониторинге рынка заемного капитала и целесообразном использовании экономически обоснованных источников заемных средств с точки зрения процентной ставки и сроков.

 В числе предполагаемых действий Общества на случай отрицательного влияния изменения процентных ставок на его деятельность могут быть выделены:

 - оптимизация портфеля заимствований с учетом изменившихся рыночных условий;

 - мониторинг рынка кредитных ресурсов с целью выявления более выгодных условий кредитования;

 - увеличение доли инструментов с фиксированной ставкой на уровне, приемлемом для Эмитента;

 - возможное расширение круга банков-партеров.

**Риск ликвидности.** Данный риск представляет собой вероятность потери Обществом способности в краткосрочном или долгосрочном периоде исполнять свои обязательства вследствие нехватки денежных средств. Нехватка денежных средств может образоваться в результате убытков Общества, полученных, в том числе, под влиянием остальных финансовых рисков, в сочетании с отсутствием возможности привлечения необходимого финансирования на долговом рынке. Наступление такого рискового события может повлечь за собой штрафы, пени, ущерб деловой репутации Общества и т.д. Управление риском ликвидности осуществляется Обществом путем анализа и планирования денежных потоков в краткосрочной и долгосрочной перспективе.

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

Основу налогового законодательства Российской Федерации составляет Налоговый кодекс, который определяет общие принципы и правила налогообложения предпринимательской деятельности, порядок и условия предоставления налоговых льгот, ставки налогов и другие вопросы. Риски, связанные с изменением налогового законодательства влияют на Общества в той же степени, в какой они влияют на всех налоговых резидентов Российской Федерации. На финансовых результатах деятельности Общества могут негативно отразиться:

- внесение изменений или дополнений в акты законодательства о налогах и сборах, касающихся увеличения налоговых ставок;

- введение новых видов налогов и сборов; введение новых требований к составлению налоговой отчётности и документообороту для целей налогообложения.

Указанные выше и иные изменения в налоговом законодательстве, могут привести к увеличению налоговых платежей и как следствие - снижению чистой прибыли Общества. Целями налоговой политики, проводимой российским правительством на протяжении последних 3-х лет, являются: сохранение номинального налогового бремени, унификация налоговых ставок и повышение эффективности налоговой системы за счёт внедрения современных подходов к налоговому администрированию. Однако реализовать переход от исключительно фискальной функции налоговой системы к функции стимулирования развития бизнеса пока не удаётся, и налоговое законодательство продолжает оставаться нестабильным и неоднозначным. В этих условиях главную роль начинает играть «подзаконное» нормативное правовое регулирование, часто вступая в прямое противоречие с нормами НК РФ. Сохраняющаяся нечёткость налогового законодательства подвергает Общество риску выплаты существенных штрафов и пеней, несмотря на его стремление неукоснительно соблюдать действующие нормы и правила налогообложения, и может привести к увеличению расходов, связанных с выплатой налогов. Соответственно, Общество может быть вынуждено платить существенно более высокие налоги, что может оказать существенное негативное влияние на финансовые результаты деятельности Общества. Однако, изменения в налоговой политике, вступившие в силу с начала 2013 года, позволяют надеяться на продолжение определённой позитивной динамики в развитии налогового законодательства Российской Федерации и снижение в дальнейшем рисков Общества, связанных с его изменением.

***Риски, связанные с деятельностью Общества***

Производители продукции, конкурирующей с продукцией Общества в каждом из основных сегментов его бизнеса, могут достичь значимых преимуществ перед Обществом. Такие преимущества могут иметь отношение к лучшему доступу для них к финансовым ресурсам и рынкам капитала, лучшей концентрации их ресурсов, вследствие большей сфокусированности на одном из сегментов деятельности Общества, более удобному географическому расположению и близости к основным клиентам и рынкам, использованию более эффективных технологий. Сокращение потребностей рынка, введение в строй конкурирующими производителями новых мощностей, превышающих эти потребности, снижение спроса, а также появление на рынках новых продуктов, конкурирующих с продукцией Общества, повышает риски возникновения ценовой конкуренции. А так же неопределенность и несоблюдение сроков проведения конкурсов со стороны заказчиков.

В целях управления риском Обществом ведется разработка и внедрение мероприятий по повышению качества и снижению себестоимости продукции; увеличение портфеля заказов за счет выхода на новые рынки сбыта продукции как внутри, так и за пределами РФ; использование собственных средств, для подготовки к выполнению контрактов.

XII. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям общества

В соответствии с Уставом общества можно выделить следующие критерии:

- Общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям. Решение о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев финансового года может быть принято в течение трех месяцев после окончания соответствующего периода.

- Общество обязано выплатить объявленные по акциям каждой категории (типа) дивиденды. Дивиденды выплачиваются денежными средствами.

- Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества). Чистая прибыль Общества определяется по данным бухгалтерской отчетности Общества.

- Решение о выплате (объявлении) дивидендов принимается Общим собранием акционеров. Указанным решением должны быть определены размер дивидендов по акциям каждой категории (типа), форма их выплаты, порядок выплаты дивидендов в не денежной форме, дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. При этом решение в части установления даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимается только по предложению Совета директоров Общества.

- Размер дивидендов не может быть больше размера дивидендов, рекомендованного Советом директоров Общества.

- Дата, на которую в соответствии с решением о выплате (объявлении) дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение, не может быть установлена ранее 10 дней, с даты принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов и позднее 20 дней, с даты его принятия.

- Срок выплаты дивидендов определяется с учетом требований, установленных Федеральных законом «Об акционерных обществах».

- Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям:

до полной оплаты всего уставного капитала Общества;

до выкупа Обществом всех акций, которые должны быть выкуплены в соответствии со статьей 76 Федерального закона «Об акционерных обществах»;

если на день принятия такого решения Общество отвечает признакам несостоятельности (банкротства) в соответствии с законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве) или если указанные признаки появятся у Общества в результате выплаты дивидендов;

если на день принятия такого решения стоимость чистых активов Общества меньше его уставного капитала и резервного фонда, либо станет меньше их размера в результате принятия такого решения;

в иных случаях, предусмотренных федеральными законами.

Дивидендная политика Общества может быть охарактеризована следующим образом:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2012 год | 2013 год | 2014 год |
| Общая сумма дивидендов, н.в. | - | - | - |
| Размер дивидендов на одну обыкновенную акцию | - | - | - |
| Доля дивидендов по обыкновенным акциям в чистой прибыли, % | - | - | - |

Согласно решениям годового Общего собрания акционеров, дивиденды по акциям АО «КАСКАД» за 2012-2014 гг. не начислялись и не выплачивались.

Решение о выплате (объявлении) дивидендов по размещенным акциям за отчетный год не принималось.

XIII. Структура акционерного капитала общества

Уставный капитал ОАО «Каскад» составляет 40 000 020 (Сорок миллионов двадцать) рублей. Обществом размещены 1 333 334 (Один миллион триста тридцать три тысячи триста тридцать четыре) штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 30 (Тридцать) рублей каждая.

Общая структура акционерного капитала на 31 декабря 2015 года выглядит следующим образом:

|  |  |
| --- | --- |
| Юридические лица | 80,4 % |
| Физические лица | 19,6 % |

Рис. 11. Структура акционерного капитала

 Лицами, владеющими более 5% голосующих акций общества по состоянию на 31 декабря 2015 года, являлись:

|  |  |
| --- | --- |
| Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество "Национальный расчетный депозитарий" | 26,5059% |
| Общество с ограниченной ответственностью "ГринВэй" | 25,0001% |
| Общество с ограниченной ответственностью "ИНТЕР РАО Инвест" | 25,0001% |

Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕР РАО Инвест» и небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество "Национальный расчетный депозитарий" являются номинальными держателями акций.

XIV. Состав Совета директоров общества

Члены Совета директоров Общества избираются на Общем собрании акционеров Общества путем кумулятивного голосования в порядке, предусмотренном Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом общества, на срок до следующего Годового общего собрания акционеров. В случае избрания Совета директоров Общества на Внеочередном Общем собрании акционеров, члены Совета директоров считаются избранными на период до даты проведения Годового общего собрания акционеров Общества. Если Годовое Общее собрание акционеров не было проведено в сроки, установленные в Уставе общества, полномочия Совета директоров Общества прекращаются за исключением полномочий по созыву, подготовке и проведению Годового общего собрания акционеров.

Количественный состав Совета директоров Общества определяется в количестве 7 (Семь) человек. В случае принятия Общим собранием акционеров решения об изменении количественного состава Совета директоров, Общее собрание акционеров обязано так же принять решение о внесении изменений об этом в Устав общества.

Действующий состав Совета директоров АО «Каскад» был избран 30.06.2015 года годовым Общим собранием акционеров Общества.

Состав Совета директоров Общества на 31.12.2015 год.

**Председатель Совета директоров**

|  |  |
| --- | --- |
| ФИО | Джанибеков Марат Иосифович |
| Год рождения | 30.10.1977 г. |
| Место работы | АО «Каскад» |
| Наименование должности по основному месту работы | Исполнительный директор |
| Гражданство | РФ |
| Доля в уставном капитале общества, % | Доли в уставном капитале Общества не имеет |
| Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, % | Обыкновенных акций Общества не имеет |

**Члены Совета директоров**

|  |  |
| --- | --- |
| ФИО | Катчиев Алиби Сапарбиевич |
| Год рождения | 10.02.1954 г. |
| Место работы | АО «Каскад» |
| Наименование должности по основному месту работы | Генеральный директор |
| Гражданство | РФ |
| Доля в уставном капитале общества, % | Доли в уставном капитале Общества не имеет |
| Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, % | Обыкновенных акций Общества не имеет |

|  |  |
| --- | --- |
| ФИО | Мургулец Валерий Валериевич |
| Год рождения | 26.09.1977 г. |
| Место работы | ПАО «Интер РАО» |
| Наименование должности по основному месту работы | Член Правления - руководитель Блока управления инновациями, инвестициями и затратами  |
| Гражданство | РФ |
| Доля в уставном капитале общества, % | Доли в уставном капитале Общества не имеет |
| Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, % | Обыкновенных акций Общества не имеет |

|  |  |
| --- | --- |
| ФИО | Зверев Константин Аркадьевич |
| Год рождения | 22.10.1974 г. |
| Место работы | ПАО «Интер РАО» |
| Наименование должности по основному месту работы | Руководитель Департамента развития розничного бизнеса Блока розничного бизнеса |
| Гражданство | РФ |
| Доля в уставном капитале общества, % | Доли в уставном капитале Общества не имеет |
| Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, % | Обыкновенных акций Общества не имеет |

|  |  |
| --- | --- |
| ФИО | Бондарь Дмитрий Владимирович |
| Год рождения | 21.01.1972 г. |
| Место работы | ООО «Интер РАО – Центр управления закупками» |
| Наименование должности по основному месту работы | Заместитель генерального директора по торговой деятельности |
| Гражданство | РФ |
| Доля в уставном капитале общества, % | Доли в уставном капитале Общества не имеет |
| Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, % | Обыкновенных акций Общества не имеет |

|  |  |
| --- | --- |
| ФИО | Стальченко Алексей Юрьевич |
| Год рождения | 15.10.1978 г. |
| Место работы | ООО «ТОК Групп» |
| Наименование должности по основному месту работы | Генеральный директор |
| Гражданство | РФ |
| Доля в уставном капитале общества, % | Доли в уставном капитале Общества не имеет |
| Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, % | Обыкновенных акций Общества не имеет |

|  |  |
| --- | --- |
| ФИО | Юхневич Юрий Брониславович |
| Год рождения | 08.10.1976 г. |
| Место работы | АО «НЭСК-электросети» |
| Наименование должности по основному месту работы | Директор Представительства АО «НЭСК-электросети» |
| Гражданство | РФ |
| Доля в уставном капитале общества, % | Доли в уставном капитале Общества не имеет |
| Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, % | Обыкновенных акций Общества не имеет |

До избрания Совета директоров на годовом общем собрании акционеров от 30.06.2015, в Совет директоров общества также в течение 2015 года входили следующие лица:

|  |  |
| --- | --- |
| ФИО | Коршунов Андрей Анатольевич |
| Год рождения | 27.05.1974  |
| Место работы | ПАО «Интер РАО» |
| Наименование должности по основному месту работы | Директор по управлению затратами Блока управления инновациями, инвестициями и затратами |
| Гражданство | РФ |
| Доля в уставном капитале общества, % | Доли в уставном капитале Общества не имеет |
| Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, % | Обыкновенных акций Общества не имеет |

|  |  |
| --- | --- |
| ФИО | Петраков Владимир Александрович |
| Год рождения | 16.04.1979 |
| Место работы | ПАО «Интер РАО» |
| Наименование должности по основному месту работы | Руководитель Департамента анализа инвестиционных проектов Блока управления инновациями, инвестициями и затратами |
| Гражданство | РФ |
| Доля в уставном капитале общества, % | Доли в уставном капитале Общества не имеет |
| Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, % | Обыкновенных акций Общества не имеет |

|  |  |
| --- | --- |
| ФИО | Попов Сергей Сергеевич |
| Год рождения | 17.12.1984 |
| Место работы | ПАО «Интер РАО» |
| Наименование должности по основному месту работы | Руководитель Дирекции инвестиционных программ российских активов Блока управления инновациями, инвестициями и затратами |
| Гражданство | РФ |
| Доля в уставном капитале общества, % | Доли в уставном капитале Общества не имеет |
| Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, % | Обыкновенных акций Общества не имеет |

XV. Состав исполнительных органов общества

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

Генеральный директор подотчетен Общему собранию акционеров и Совету директоров Общества.

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

|  |  |
| --- | --- |
| ФИО | Катчиев Алиби Сапарбиевич |
| Год рождения | 10.02.1954 г. |
| Место работы | АО «Каскад» |
| Наименование должности по основному месту работы | Генеральный директор |
| Иные должности в других организациях за последние 5 лет | - |
| Гражданство | РФ |
| Впервые был утвержден в должности единоличного исполнительного органа: дд.мм.гг. | 24.01.2006 г. |
| Доля в уставном капитале общества, % | Доли в уставном капитале Общества не имеет |
| Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, % | Обыкновенных акций Общества не имеет |

XVI. Критерии определения и размер вознаграждения, выплаченного членам органов управления общества в 2015 году

Принятие решения о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и (или) компенсаций в период исполнения ими своих обязанностей, относится к компетенции Общего собрания акционеров. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением общего собрания акционеров.

Решение о выплате вознаграждения членам Совета директоров в 2015 году не принималось.

XVII. Кадровая и социальная политика. Социальное партнерство.

 Кадровая политика АО «КАСКАД» представляет собой совокупность правил, норм, представлений, убеждений и принципов, которые определяют направление и содержание работы с персоналом. Это целостная стратегия работы с персоналом, объединяющая различные элементы и формы кадровой работы. **Объектом** кадровой политики является персонал (штатный состав работников организации).  **Предметом** – управленческие решения и их реализация относительно персонала.

Главной **целью** кадровой политики АО «КАСКАД» является поддержание системы управления кадрами, которая базируется на экономических стимулах и социальных гарантиях.

 Социальные цели заключаются в улучшении материального и нематериального положения работников нашей организации: заработная плата, социальные расходы, оборудование рабочих мест, организация условий труда и отдыха.

Комплекс социальных льгот и гарантий работников АО «Каскад» отражен в Коллективном договоре Работников и Работодателя АО «Каскад» и включает в себя разделы:

***Забота о здоровье работников, в том числе:***

1) Программа добровольного медицинского страхования, включающая в себя:

· проведение медицинских осмотров работников с вредными условиями труда;

*Прошли 25 человек.*

· вакцинацию против гриппа;

*Привито 200 человек.*

· проведена дополнительная диспансеризация по Федеральной программе;

*Диспансеризировано 80 человек.*

2) Организована работа здравпункта в административном здании, которая включает в себя лечебно-оздоровительную работу (первичный осмотр фельдшером плановых пациентов и др.), а также оказание, в случае необходимости, неотложной помощи.

***Поддержка семьи***

· Единовременная материальная помощь: при рождении ребенка; в случае смерти или гибели близких родственников, в связи с длительной болезнью.

***Вознаграждения, льготы***

· Вознаграждение к юбилейным датам - 50 лет, в зависимости от стажа непрерывной работы.

· Единовременная материальная помощь работникам, ушедшим на пенсию в зависимости от трудового стажа работы.

***Награды сотрудников***

 По итогам работы 38 сотрудников были награждены Почетными грамотами АО «Каскад».

К **стратегическим задачам** кадровой политики ОАО «КАСКАД» можно отнести:

- понятие престижа предприятия;

- анализ эффективности инвестиций в персонал;

- анализ соответствия кадровой политики и стратегии АО «КАСКАД»;

- выявление проблем в кадровой работе, оценка кадрового потенциала.

**Требования к кадровой политике АО «КАСКАД»**

1. Кадровая политика должна быть тесно связанна со стратегией развития предприятия в области кадрового обеспечения.
2. Кадровая политика должна быть гибкой, обеспечивая одновременно и стабильность и динамичность.
3. Кадровая политика должна быть экономически обоснованной, исходить из реальных финансовых возможностей АО «КАСКАД» в вопросах затрат на персонал и инвестиции в развитие персонала.
4. Кадровая политика должна создавать не только благоприятные условия труда, но обеспечивать возможность продвижения по службе и необходимую степень уверенности в завтрашнем дне.

**Основными принципами формирования кадровой политики**

 **АО «КАСКАД» является:**

- **системность** - учет взаимозависимости и взаимосвязи отдельных составляющих кадровой работы;

- **комплексность** – необходимость всех сфер кадровой деятельности;

- **эффективность** – любые затраты на мероприятия в этой области должны окупаться через результаты производственной деятельности.

Формирование кадровой политики АО «КАСКАД», ведется руководством нашего Общества. Реализуется кадровой службой, отражается в нормативных документах: в уставе предприятия; правилах внутреннего трудового распорядка; коллективном договоре; штатном расписании предприятия; положении об оплате и премировании труда; положении о подразделениях; трудовом договоре; должностных инструкциях; положение об аттестации сотрудников.

С точки зрения руководителей АО «КАСКАД» - кадровая политика должна быть ориентирована на принятие эффективных кадровых решений (окупаемость затрат на персонал), на долговременное планирование в соответствии со стратегическими человеческими ресурсами.

С точки зрения сотрудников кадровой службы – кадровая политика должна обеспечивать все участки производства необходимыми человеческими ресурсами.

С точки зрения рядовых работников – кадровая политика должна создавать не только благоприятные условия труда, дающие удовлетворение от работы, обеспечивать возможность продвижения по службе, но и необходимую степень уверенности в завтрашнем дне, правовую и социальную защищенность.

Акционерное общество «КАСКАД» ведет открытую кадровую политику, которая характеризуется тем, что наше Общество «прозрачно» для потенциальных сотрудников на любом уровне. Можно прийти и начать работать как с самой низовой должности, так и с должности на уровне высшего руководства.

На этапе формирования кадровой политики АО «КАСКАД» на 2015 год, происходит формулирование общих принципов и целей работы с персоналом в соответствии с целями и ценностями общества, а именно:

- выработка представлений об идеальном сотруднике;

- правила и принципы взаимной ответственности критериев и требований для отбора, оценки, аттестации.

 Здесь же происходит построение системы процедур и мероприятий - кадровых технологий и программ, закрепленных в фирменных документах с учетом, как нынешнего состояния, так и возможностей изменений. Так же происходит мониторинг персонала, отработка конкретных мер по развитию и использованию знаний, умений и навыков персонала, оценка эффективности этих мер.

За 2015 год в АО «КАСКАД» прошли аттестацию, обучение и переподготовку 23 человека на сумму 69,7 тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Категория работников | Количество работников по возрастным группам (человек) | Стаж работы на предприятии(чел) | Количество работников, прошедших переподготовку или повышение квалификации |
| До 20 лет | 20-29 лет | 30-39 лет | 40-49 лет | 50-59 лет | Старше 60 лет | До 5 лет | 5-10 лет | 10-15 лет | 15-20 лет | Более 20 лет |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | п | 12 | 13 |
| Работников предприятия - всего |  | 36 | **40** | 46 | 68 | 54 | **113** | **61** | **17** | **8** | **45** | 23 |
| в том числе: - занятые на основном производстве \_ |  | 36 | 39 | 45 | 66 | 53 | 110 | 59 | 17 | 8 | 45 | 23 |
| - занятые вне основного производства |  |  | 1 | 1 | 2 | 1 | 3 | 2 |  |  |  |  |
| Из них: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Руководители - всего |  | **4** | **7** | **8** | **12** | **7** | **10** | **12** | **5** | **2** | **9** |  |
| Специалисты - всего |  | **22** | **11** | **9** | **12** | **10** | **40** | **6** | **3** | **2** | **13** | 3 |
| в том числе:-с высшим профессиональным образованием |  | 20 | 10 | 9 | 8 | 3 | 30 | 6 | 2 | 2 | 10 |  |
| - со среднимпрофессиональнымобразованием |  | 2 | 1 |  | 4 | 7 | 10 | 1 |  |  | 3 |  |
| - с общим средним образованием |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Научные работники - всего |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| из них:- кандидаты наук |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - доктора наук |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Рабочие - всего |  | **9** | **16** | **19** | **42** | **30** | **52** | **28** | **9** | **4** | **23** | 20 |
| из них:- высококвалифицированные |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Другие категории работников - всего |  | **1** | **6** | **10** | **2** | **7** | **9** | **13** | 2 | 2 |  |  |

В 2015 году на охрану труда было израсходовано 679,7 т. руб., из них:

- дополнительный отпуск – 320,5 тыс. руб.;

- молоко – 177,8 тыс. руб.;

- спецодежда – 181,4 тыс. руб.

В целом, задачи кадровой политики АО «КАСКАД» - это ориентация на сближение интересов работника и организации, а именно: достижение высокой производительности труда, повышение эффективности производства, получение организацией наилучших экономических результатов, подготовка собственных кадров за счет обучения и повышения квалификации; своевременное комплектование предприятия рабочими кадрами и специалистами, что обеспечит повышение результатов деятельности Общества.

XVIII. Охрана окружающей среды

Экологическая безопасность производства обеспечивается подразделениями, непосредственно участвующими в производстве, а также службой охраны окружающей среды.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду (экологические платежи)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование | за 2015 год тыс. руб. | за 2014 год тыс. руб. |
| Плата за допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ (размещение отходов производства и потребления) - всего | 16,439 | 41,44 |
| в том числе:в водные объекты | 0 | 30,98 |
| в атмосферный воздух | 1,094 | 1,14 |
| за размещение отходов производства и потребления | 15,345 | 9,32 |
| в подземные горизонты |  |  |
| Плата за сверхнормативные выбросы (сбросы) загрязняющих веществ (размещение отходов производства и потребления) | 2,903 | 1,25 |
| в том числе:в водные объекты | 2,903 | 1,25 |
| в атмосферный воздух |  |  |
| за размещение отходов производства и потребления |  |  |
| в подземные горизонты |  |  |
| Плата допустимые и сверхнормативные выбросы (сбросы) загрязняющих веществ (размещение отходов производства и потребления) | 19,342 | 42,69 |
| Средства (иски) и штрафы, взысканные в возмещение ущерба, причиненного нарушением природоохранного законодательства |  |  |

XIX. Сведения о крупных сделках, совершенных обществом в отчетном году

В соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом акционерного общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления акционерного общества, принявшего решение о ее одобрении:

Не совершались.

XX. Сведения о сделках с заинтересованностью, совершенных обществом в отчетном году

В соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц), существенных условий и органа управления акционерного общества, принявшего решение о ее одобрении:

Не совершались.

XXI. **Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления.**

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров АО «КАСКАД» на заседании Совета директоров № 03/2016 от 13.05.2016 года.

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2015 год.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| N | Принципы корпоративного управления | Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления | Статус[\*(2)](#sub_2002) соответствия принципу корпоративно го управления | Объяснения[\*(3)](#sub_2003) 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. В открытом доступе находится внутренний документ общества, утверждённый общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения общего собрания.2. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как "горячая линия", электронная почта или форум в интернете, позволяющий акционерам высказать своё мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные действия предпринимались обществом накануне каждого общего собрания, прошедшего в отчётный период. | ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 1.1.2 | Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем. | 1. Сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте в сети Интернет не менее, чем за 30 дней до даты проведения общего собрания.2. В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение.3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в совет директоров и ревизионную комиссию общества. |  соблюдается☑ частично соблюдается не соблюдается | Сообщение о проведении общего собрания акционеров рассылается за 20 (Двадцать) календарных дней до проведения Годового общего собрания акционеров.Право на ознакомление с документами Общества предоставлено акционерам ст. 89, 91 Федерального закона «Об акционерных обществах».Сведения о лицах, выдвинувших кандидатуры в Совет директоров, Ревизионную комиссию содержатся в протоколе Совета директоров от 04.03.2016 № 08 |
| 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 накануне и в ходе проведения годового общего собрания.2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетных период, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров.3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом, во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде. | ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 1.1.4 | Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями. | 1. В отчетном периоде, акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года, вносить предложения для включения в повестку дня годового общего собрания.2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера. | ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 1.1.5 | Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом. | 1. Внутренний документ (внутренняя политика) общества содержит положения, в соответствии с которыми каждый участник общего собрания может до завершения соответствующего собрания потребовать копию заполненного им бюллетеня, заверенного счетной комиссией. | ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 1.1.6 | Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы. | 1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов.2. Кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование.3. Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях в отчетном периоде. | соблюдается☑ частично соблюдается не соблюдается | В отчетном периоде Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, не рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях, в связи с тем, что организация системы электронного голосования и ее поддержание для Общества является дорогостоящим мероприятием, особенно с учетом необходимости обеспечения ее надежности и защиты. |
| 1.2 | Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов. |
| 1.2.1 | Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты. | 1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и раскрыта дивидендная политика.2. Если дивидендная политика общества использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности. | соблюдается частично соблюдается☑ не соблюдается | 1. В Обществе не разработана и не утверждена дивидендная политика в виде отдельного документа, поскольку статьей 7 Устава Общества определены критерии начисления и выплаты дивидендов. |
| 1.2.2 | Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества. | 1. Дивидендная политика общества содержит четкие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует выплачивать дивиденды. | соблюдается частично соблюдается☑ не соблюдается | Дивидендная политика Общества реализуется в строгом соответствии с действующим законодательством и Уставом Общества. |
| 1.2.3 | Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров. | 1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров. | ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 1.2.4 | Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости. | 1. В целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, во внутренних документах общества установлены механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения сделок с лицами, аффилированными (связанными) с существенными акционерами (лицами, имеющими право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции), в тех случаях, когда закон формально не признает такие сделки в качестве сделок с заинтересованностью. | ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 1.3 | Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества. |
| 1.3.1 | Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам. | 1. В течение отчетного периода процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, совет директоров уделил надлежащее внимание. | ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 1.3.2 | Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля. | 1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода. | ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 1.4 | Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций. |
| 1.4 | Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций. | 1. Качество и надежность осуществляемой регистратором общества деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям общества и его акционеров. | ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 2.1 | Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции. |
| 2.1.1 | Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества. | 1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов.2. Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии общества. | ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 2.1.2 | Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества. | 1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрению критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества. | ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 2.1.3 | Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. | 1. Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.2. Совет директоров провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля общества в течение отчетного периода. | соблюдается частично соблюдается☑ не соблюдается | В Обществе не организована система управления рисками и внутреннего контроля. |
| 2.1.4 | Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органов и иных ключевым руководящим работникам общества. | 1. В обществе разработана и внедрена одобренная советом директоров политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества.2. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками). | ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 2.1.5 | Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества. | 1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов.2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов |  соблюдается☑ частично соблюдается не соблюдается | Пунктами 15.2.31 – 15.2.38 Устава к компетенции Совета директоров отнесен расширенный перечень сделок, подлежащих одобрению, что позволяет Совету директоров в максимальном количестве случаев контролировать хозяйственную деятельность Общества и пресекать возможные внутренние конфликты. |
| 2.1.6 | Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества. | 1. Совет директоров утвердил положение об информационной политике.2. В обществе определены лица, ответственные за реализацию информационной политики. |  соблюдается частично соблюдается☑ не соблюдается |  |
| 2.1.7 | Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества. | 1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел вопрос о практике корпоративного управления в обществе. | соблюдается частично соблюдается☑ не соблюдается | Совет директоров в Обществе является органом, реализующим корпоративное управление на основе действующего законодательства РФ и Устава Общества. Реализация корпоративного управления является формированием практики, гарантом стабильности и актуальности которой выступает Совет директоров. |
| 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 отдельными директорами.2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде. | ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 2.2.2 | Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества. | 1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю совета директоров вопросы и свою позицию по ним. | ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 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. Принятая в обществе процедура оценки эффективности работы совета директоров включает в том числе оценку профессиональной квалификации членов совета директоров.2. В отчётном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д. |  соблюдается☑ частично соблюдается не соблюдается | 1. Оценка эффективности действующего состава Совета директоров Обществом не проводится в связи с тем, что кандидаты выдвигаются акционерами в строгом соответствии с нормами Положения, обеспечивающими эффективную работу Совета в течение корпоративного года. |
| 2.3.2 | Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах. | 1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки таких кандидатов, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости, в соответствии с рекомендациями 102 - 107 Кодекса и письменное согласие кандидатов на избрание в состав совета директоров. | ☑ соблюдается частично соблюдается не 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 рамках процедуры оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков. | соблюдается частично соблюдается☑ не соблюдается |  |
| 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 возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют. | 1. В рамках процедуры оценки совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров. | соблюдается частично соблюдается☑ не соблюдается |  |
| 2.4 | В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров. |
| 2.4.1 | Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством. | 1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102-107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров. | ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 2.4.2 | Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой. | 1. В отчетном периоде, совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение.2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел независимость действующих членов совета директоров, которых общество указывает в годовом отчете в качестве независимых директоров.3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров. | соблюдается частично соблюдается☑ не соблюдается | С учетом критериев независимости директора, установленных ст. 83 Федерального закона «Об акционерных обществах» независимость каждого члена Совета директоров была оценена при его избрании |
| 2.4.3 | Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров. | 1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров. | ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 2.4.4 | Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий. | 1. Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются совету директоров. | соблюдается☑ частично соблюдается не соблюдается | Независимые директора, составляющие большинство в составе Совета директоров, проводят оценку существенных корпоративных событий в рамках компетенции, предоставленной данному органу Уставом. В соответствии с действующим Уставом, и законодательством РФ независимые директора вправе высказывать свое мнение относительно корпоративных событий как путем направления письменного мнения, так и путем голосования «против» того или иного мероприятия, которое может повлечь возникновение корпоративного конфликта. |
| 2.5 | Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров. |
| 2.5.1 | Председателем совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров. | 1. Председатель совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор[\*(4)](#sub_2004).2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества. | ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 2.5.2 | Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров. | 1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности совета директоров в отчетном периоде. | соблюдается частично соблюдается☑ не соблюдается | В случае неэффективной работы Председателя Совета директоров члены Совета вправе переизбрать Председателя, в связи с чем проведение периодической оценки работы нецелесообразно.  |
| 2.5.3 | Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня. | 1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления материалов членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества. | ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 2.6 | Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности. |
| 2.6.1 | Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска. | 1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки.2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества. | соблюдается☑ частично соблюдается не соблюдается | В связи отсутствием возможности у Общества нести дополнительные затраты, в Обществе не установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества, |
| 2.6.2 | Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества. | 1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров. | ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 2.6.3 | Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей. | 1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывалась в рамках процедуры оценки совета директоров, в отчетном периоде.2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций общества), а также о факте такого назначения. | соблюдается☑ частично соблюдается не соблюдается | Исходя из практики проведения заседаний Советов директоров, все члены СД принимают участие в заочном голосовании, поэтому оценка индивидуальной посещаемости не требуется. |
| 2.6.4 | Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров. | 1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы.2. В обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров. |  соблюдается☑ частично соблюдается не соблюдается | Вновь избранным членам совета директоров информация и материалы предоставляются посредством направления на электронный адрес, в связи с чем, организацияформализованной программы ознакомительных мероприятий не требуется. |
| 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. | ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 2.7.2 | Во внутренних документах общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению. | 1. В обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 5 дней до даты его проведения. |  соблюдается☑ частично соблюдается не соблюдается |  |
| 2.7.3 | Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме. | 1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета. |  соблюдается частично соблюдается☑ не соблюдается | Основной состав членов Совета директоров Общества проживают за пределами Карачаево-Черкесской республики, что затрудняет проведение очных заседаний СД. Тем не менее, при проведении заседания Совета директоров в заочной форме члены Совета обеспечиваются максимальным количеством необходимых документов и информации для принятия полноценного обоснованного решения по вопросу повестки дня. |
| 2.7.4 | Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров. | 1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров. | ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 2.8 | Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества. |
| 2.8.1 | Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров. | 1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров.2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса.3. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода. |  соблюдается частично соблюдается ☑ не соблюдается | Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляет Ревизионная комиссия. Для проверки и подтверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества Общее собрание акционеров ежегодно утверждает аудитора Общества. В случае изменения требований законодательства Общество сформирует комитет по аудиту. |
| 2.8.2 | Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров. | 1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров.2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров.3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса. |  соблюдается частично соблюдается ☑ не соблюдается | * + 1. Комитет по вознаграждениям Обществом не сформирован, так как принятие решения о выплате членам Совета директоров Общества и членам РК вознаграждений и (или) компенсаций в период исполнения ими своих обязанностей, относится к компетенции Общего собрания акционеров, являющееся для Общества высшим органом управления
 |
| 2.8.3 | Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами. | 1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета[\*(5)](#sub_2005)), большинство членов которого являются независимыми директорами.2. Во внутренних документах общества, определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса. |  соблюдается частично соблюдается☑ не соблюдается | В связи небольшим количеством акционеров в Обществе, заседаний Совета директоров, проводимых в Обществе, создавать комитет по номинациям нет необходимости |
| 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 отчётном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии состава его комитетов задачам совета директоров и целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми. |  соблюдается частично соблюдается ☑ не соблюдается | Деятельность Совета директоров соответствует целям и задачам, установленным внутренними документами Общества в интересах успешной работы Общества. Принимая во внимание вышеизложенное, а также небольшой количественный состав Совета директоров, создание дополнительных комитетов не приведет к достижению максимальной эффективности работы таких комитетов |
| 2.8.5 | Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений. | 1. Комитеты совета директоров возглавляются независимыми директорами.2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета. |  соблюдается частично соблюдается ☑ не соблюдается | Деятельность Совета директоров соответствует целям и задачам, установленным внутренними документами Общества в интересах успешной работы Общества. Принимая во внимание вышеизложенное, а также небольшой количественный состав Совета директоров, создание дополнительных комитетов не приведет к достижению максимальной эффективности работы таких комитетов. |
| 2.8.6 | Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов. | 1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров. |  соблюдается частично соблюдается ☑ не соблюдается | Обществом не сформированы комитеты при Совете директоров |
| 2.9 | Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров. |
| 2.9.1 | Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена. | 1. Самооценка или внешняя оценка работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, отдельных членов совета директоров и совета директоров в целом.2. Результаты самооценки или внешней оценки совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров. |  соблюдается частично соблюдается☑ не соблюдается | Обществом не сформированы комитеты при Совете директоров.Деятельность Совета директоров соответствует целям и задачам, установленным внутренними документами Общества в интересах успешной работы Общества. Принимая во внимание вышеизложенное, а также небольшой количественный состав Совета директоров, создание дополнительных комитетов не приведет к достижению максимальной эффективности работы таких комитетов. |
| 2.9.2 | Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант). | 1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант). |  соблюдается частично соблюдается ☑ не соблюдается | В связи отсутствием возможности у Общества нести дополнительные затраты Обществом не привлекалась внешняя организация (консультант). |
| 3.1 | Корпоративный секретарь общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров. |
| 3.1.1 | Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров. | 1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре.2. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре, с таким же уровнем детализации, как для членов совета директоров и исполнительного руководства общества. |  соблюдается частично соблюдается ☑ не соблюдается | Избрание Секретаря Совета директоров Общества и досрочное прекращение его полномочий относится к компетенции Совета директоров |
| 3.1.2 | Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач. | 1. Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря. |  соблюдается☑ частично соблюдается не соблюдается | Избрание Секретаря Совета директоров Общества и досрочное прекращение его полномочий относится к компетенции Совета директоров |
| 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, создаёт достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества. | 1. В обществе принят внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц. |  соблюдается частично соблюдается ☑ не соблюдается | Принятие решения о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и (или) компенсаций в период исполнения ими своих обязанностей, относится к компетенции Общего собрания акционеров, являющееся для Общества высшим органом управления |
| 4.1.2 | Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы. | 1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику ее (их) внедрения и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров. |  соблюдается частично соблюдается ☑ не соблюдается | Обществом не сформированы комитеты при Совете директоров |
| 4.1.3 | 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. | 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. |  соблюдается частично соблюдается ☑ не соблюдается | Принятие решения о выплате членам Совета директоров Общества, исполнительных органов, вознаграждений и (или) компенсаций в период исполнения ими своих обязанностей, относится к компетенции Общего собрания акционеров, являющееся для Общества высшим органом управления |
| 4.1.4 | Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению. | 1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. |  соблюдается частично соблюдается ☑ не соблюдается |  |
| 4.2 | Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров. |
| 4.2.1 | Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров.Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров.Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров. | 1. Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов совета директоров за работу в совете директоров в течение отчетного периода. |  соблюдается частично соблюдается ☑ не соблюдается | Принятие решения о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и (или) компенсаций в период исполнения ими своих обязанностей, относится к компетенции Общего собрания акционеров, являющееся для Общества высшим органом управления |
| 4.2.2 | Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах. | 1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества предусматривают предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями. |  соблюдается частично соблюдается☑ не соблюдается | Так как внутренним документом Общества не предусмотрен такой вид вознаграждения Совета директоров как предоставление акций Общества, правила владения акциями членами Совета директоров в Обществе, отличные от правил, предусмотренных действующим законодательством РФ, также не установлены. |
| 4.2.3 | В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами. | 1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами. | ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 4.3 | Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых 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 (индивидуального) вклада работника в конечный результат. | 1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых 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.3. В обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. |  соблюдается частично соблюдается☑ не соблюдается | Так как в Обществе вознаграждение исполнительного органа и иных ключевых руководящих работников Общества зависит от показателей эффективности, неправомерность выплат исключена. В связи с изложенным в Обществе отсутствует необходимость внедрения процедуры возврата неправомерно уплаченного вознаграждения.  |
| 4.3.2 | Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества). | 1. Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества).2. Программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает, что право реализации используемых в такой программе акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее, чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества. |  соблюдается частично соблюдается☑ не соблюдается | Система вознаграждения исполнительного органа и иных ключевых руководящих работников Общества устанавливает порядок определения размера и выплаты денежного вознаграждения в зависимости от достижения показателей эффективности. Такая система обеспечивает максимальную мотивацию указанных лиц. Система вознаграждений, действующая в Обществе, закреплена в трудовых договорах и соответствующих внутренних документах 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 части годового вознаграждения. | 1. 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, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения. |  соблюдается частично соблюдается ☑ не соблюдается | Сумма компенсации (золотой парашют) не регулируется внутренними документами Общества. |
| 5.1 | В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей. |
| 5.1.1 | Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. | 1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннем контроле чётко определены во внутренних документах / соответствующей политике общества, одобренной советом директоров. |  соблюдается частично соблюдается ☑ не соблюдается |  В связи отсутствием возможности у Общества нести дополнительные затраты, в Обществе отсутствуют органы управления и подразделения общества в системе управления рисками |
| 5.1.2 | Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. | 1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчётными ими руководителями (начальниками) подразделений и отделов. |  соблюдается частично соблюдается ☑ не соблюдается | В связи отсутствием возможности у Общества нести дополнительные затраты, в Обществе отсутствуют органы управления и подразделения общества в системе управления рисками |
| 5.1.3 | Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков. | 1. В обществе утверждена политика по противодействию коррупции.2. В обществе организован доступный способ информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества. | ☑ соблюдается частично соблюдаетсяне соблюдается |  |
| 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. | 1. В течение отчетного периода, совет директоров или комитет по аудиту совета директоров провел оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества. Сведения об основных результатах такой оценки включены в состав годового отчета общества. |  соблюдается частично соблюдается☑ не соблюдается | В связи отсутствием возможности у Общества нести дополнительные затраты, в Обществе отсутствуют органы управления и подразделения общества в системе управления рисками |
| 5.2 | Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организовывает 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 комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности. |  соблюдается частично соблюдается ☑ не соблюдается | Отдельное структурное подразделение внутреннего аудита Обществом не создавалось. В Обществе предполагается проведение аудиторской проверки в соответствии с требованиями ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008 N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности", ст. 86 Федерального закона «Об акционерных обществах»Общим собранием акционеров Общества 30.06.2015 утвержден аудитор - Общество с ограниченной ответственностью «РБНА аудит и консалтинг»  |
| 5.2.2 | Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления.Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита. | 1. В течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками.2. В обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками. |  соблюдается частично соблюдается☑ не соблюдается | Отдельное структурное подразделение внутреннего аудита Обществом не создавалось.  |
| 6.1 | Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц. |
| 6.1.1 | В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц. | 1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса.2. Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением обществом его информационной политики как минимум один раз за отчётный период. |  соблюдается частично соблюдается ☑ не соблюдается | Совет директоров не рассматривает вопросы, связанные с соблюдением Обществом его информационной политики в связи с отсутствием в Положении об информационной политике и Уставе соответствующих требований. |
| 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. |  ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 6.2 | Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами. |
| 6.2.1 | Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных. | 1. В информационной политике общества определены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку общества и стоимость его ценных бумаг и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой информации.2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также и на одном из наиболее распространённых иностранных языков. |  соблюдается частично соблюдается ☑ не соблюдается | В течение отчетного года раскрытие информации на иностранном языке не осуществлялось, в связи с отсутствием финансовых ресурсов на оказание услуг по переводу раскрываемой информации |
| 6.2.2 | Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством. | 1. В течение отчетного периода общество раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчетность, составленную по стандартам МСФО. В годовой отчет общества за отчетный период включена годовая финансовая отчетность, составленная по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением.2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала общества в соответствии Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчёте и на сайте общества в сети Интернет. |  соблюдается☑ частично соблюдается не соблюдается | Аудиторское заключение раскрывается вместе с годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью в соответствии с п.71.3. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утв. Банком России 30.12.2014 N 454-П |
| 6.2.3 | Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год. | 1. Годовой отчет общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности общества и его финансовых результатах2. Годовой отчет общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности общества. | ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 6.3 | Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности. |
| 6.3.1 | Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности. | 1. Информационная политика общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных обществу юридических лицах, по запросу акционеров. |  ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 6.3.2 | При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность. | 1. В течение отчетного периода, общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными.2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности. |  ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 7.1 | Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон. |
| 7.1.1 | Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества. | 1. Уставом общества определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями и критерии для их определения. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации.2. Уставом общества к существенным корпоративным действиям отнесены, как минимум: реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества. |  ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 7.1.2 | Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества. | 1. В общества предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения. |  соблюдается частично соблюдается ☑ не соблюдается |  |
| 7.1.3 | При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе. | 1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством минимальные критерии отнесения сделок общества к существенным корпоративным действиям.2. В течение отчетного периода, все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления. |  соблюдается частично соблюдается☑ не соблюдается | Сделки, признаваемые законодательством РФ крупными или с заинтересованностью, одобряются Советом директоров в соответствии со ст. 79, 83 Федерального закона «Об акционерных обществах».В течение отчетного периода сделки не проводились |
| 7.2 | Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий. |
| 7.2.1 | Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий. | 1. В течение отчетного периода общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях общества, включая основания и сроки совершения таких действий. |  ☑ соблюдается частично соблюдается не соблюдается |  |
| 7.2.2 | Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества. | 1. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.3. Внутренние документы общества предусматривают расширенный перечень оснований по которым члены совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества. |  соблюдается частично соблюдается☑ не соблюдается | Пункт 15.2.66 Устава предусматривает, что утверждение независимого оценщика осуществляется Советом директоров Общества.В Обществе отсутствует внутренний документ, регламентирующий процедуру привлечения.В Обществе не отсутствуют внутренние документы, предусматривающие расширенный перечень оснований по которым члены Совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества. Заинтересованность лиц определяется в соответствии со ст. 81 Федерального закона «Об акционерных обществах» |

XXII. Дополнительная информация для акционеров

**Адрес: 369000, КЧР, г. Черкесск, Северная часть города**

**Телефон: (8782)23-78-86 приемная,**

 **(8782)23-88-76 бухгалтерия,**

**Телефакс: (8782)23-62-71 приемная,**

 **(8782)23-62-80 сбыт**

**Http:** [**www.oaokaskad.ru**](http://www.oaokaskad.ru)

**E-mail:** **kaskad@mail.svkchr.ru**

**ИНН 0901021006**

**ОКПО 16253281**

**ОКОНХ 14771.74500**

**Осн.Банк: Филлиал СКРУ ПАО «МИнБанк» г. Ставрополь**

**Р/счет 40702810400420000073**

**Банк: ЗАО АКБ «ТексБанк» г. Черкесск**

**Р/счет 40702810400000000056**

**Банк: ОТДЕЛЕНИЕ №5230 СБЕРБАНКА РОССИИ Г.СТАВРОПОЛЬ**

**Р/счет 40702810460310000068**

**Регистратором ОАО «Каскад» в соответствии с заключенным договором №6 от 2012 года является ЗАО ВТБ Регистратор:**

**Место нахождения: 127015, г. Москва, ул. Правды, дом 23**

**Место нахождения филиала: 369000, г. Черкесск, ул. Советская, 72**

**Телефон/факс: (8782) 26-75-96**

**ИНН 5610083568**

**По вопросам выплаты начисленных дивидендов можно обращаться:**

**Адрес: 369000, КЧР, г. Черкесск, Северная часть города**

**Телефон: (8782)23-79-64**

**По вопросам получения доступа к информации для акционеров можно обращаться:**

**Адрес: 369000, КЧР, г. Черкесск, Северная часть города**

**Телефон: (8782)23-79-64**

**Аудитором общества является:**

**ООО «РБНА аудит и консалтинг» (Член СРО НП «Российская коллегия аудиторов»)**

**357500, Ставропольский край г. Пятигорск, ул. Ермолова, д. 20**

**Телефон/факс: (8793) 33-69-31, 33-65-98**

**Квалификационный аттестат аудитора № 05-000180, выдан на основании решения СРО НП «Российская коллегия аудиторов» от 03.10.2012 г. №38 на неограниченный срок**

**ОРНЗ 11005007038**

**ОГРН 1102632000052**