

Приложение 4

Информация о непрофильных активах ПАО «Кубаньэнерго». Участие ПАО «Кубаньэнерго» в коммерческих организациях

Реестр непрофильных активов Компании

Реестр непрофильных активов Общества (далее — Реестр) был сформирован решением Совета директоров Общества от 13.08.2003, протокол № 4.

Решением Совета директоров Общества (протокол от 01.11.2010 №98/2010) Реестр утвержден в новой редакции.

По состоянию на 01.01.2016 в Реестр было включено 36 объектов, в том числе:

- 26 объектов жилищно-коммунального назначения;
- 2 объекта социально-культурного и оздоровительного назначения;
- 3 объекта административно-хозяйственного, санитарно-бытового и иного назначения для обслуживания персонала и обеспечения основной деятельности;
- 5 пакетов акций коммерческих организаций.

Реестром предусмотрено:

- сохранение участия в 17 объектах;
- отложенная продажа 3 объектов;
- первоочередная продажа 16 объектов.

Реализация объектов, включенных в Реестр, осуществлялась в соответствии с Положением о распоряжении объектами жилищно-коммунального назначения Общества, утвержденным решением Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» (протокол от 29.12.2009 № 83/2009), и Положением по организации продажи непрофильных активов Общества, утвержденным решением Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» (протокол от 24.11.2008 № 62/2008).

Реализация непрофильных активов ПАО «Кубаньэнерго» в 2016 году:

Наименование актива	Инвентарный номер (если применимо)	Строка бухгалтерского баланса, где был отражен актив на отчетную дату, предшествующую реализации актива	Счета бухгалтерского учета (с учетом аналитики), на которых отражены доход и расход от выбытия актива (91.1xxx/91.2xxx)	Балансовая стоимость актива (тыс. руб.)	Фактическая стоимость реализации (тыс. руб.)	Отклонение фактической стоимости реализации от балансовой стоимости актива (тыс. руб.)	Причина отклонения фактической стоимости реализации от балансовой стоимости актива
Монтерский пункт Туапсинский р-н, п. Псебе, ул. Шапсугская, д. 17	10052	1152	91.01/01	0	150,00	150,00	
Жилой дом г. Сочи, Лазаревский район, п. Макопсе, ул. Курпина, 5	11026	1152	91.01/01	101,85	942,12	840,27	Фактическая стоимость реализации актива превысила балансовую стоимость
Жилой дом г. Сочи, Лазаревский район, ул. Армавирская, 132	10062	1152	91.01/01	114, 52	2280,3	2165,78	

26.12.2016 (протокол № 259/2016) Совет директоров ПАО «Кубаньэнерго» утвердил Программу отчуждения и Реестр (план реализации) непрофильных активов Общества.

Программа отчуждения непрофильных активов устанавливает критерии отнесения активов Общества к непрофильным, Порядок ведения Реестра непрофильных активов, подходы к определению их стоимости и основные положения по их отчуждению. Непрофильные активы выявляются по результатам инвентаризации, исследования и анализа всех имеющихся в наличии и принадлежащих на праве собственности Обществу внеоборотных активов. Программа отчуждения непрофильных активов предусматривает следующие способы распоряжения ими: продажа, безвозмездная передача, ликвидация, сохранение участия.

По состоянию на 31.12.2016 Реестр (план реализации) непрофильных активов включает в себя 11 объектов, 4 из которых требуют продажи, 3 — ликвидации, 4 — сохранения участия.

Участие ПАО «Кубаньэнерго» в коммерческих организациях

По состоянию на 31.12.2016 ПАО «Кубаньэнерго» являлось владельцем пакетов акций 6 акционерных обществ, в том числе 3 дочерних:

№ пп.	Наименование	Регион деятельности	Вид деятельности	Доля участия Компании в уставном капитале акционерного общества (%)
1. Дочерние общества ПАО «Кубаньэнерго»				
1	Открытое акционерное Общество «Пансионат отдыха «Энергетик» (ОАО П/о «Энергетик»), 353490, Краснодарский край, с. Дивноморское, ул. Пионерская, 4	Краснодарский край	Организация отдыха и оздоровления детей и взрослых, в первую очередь сотрудников ПАО «Кубаньэнерго» и членов их семей; организация и проведение семинаров и конференций.	100 %
2	Открытое акционерное Общество «Оздоровительный комплекс «Пламя» (ОАО «ОК «Пламя»), 352856, Краснодарский край, Туапсинский район, пос. Новомихайловский-2	Краснодарский край	Организация отдыха и оздоровления детей и взрослых, в первую очередь детей сотрудников ПАО «Кубаньэнерго»; проведение учебно-тренировочных сборов и соревнований спортивных команд; организация и проведение семинаров и конференций.	100 %
3	Открытое акционерное Общество «Энергосервис Кубани» (ОАО «Энергосервис Кубани»), 350080, г. Краснодар, Карасунский округ, ул. Новороссийская, 47	Краснодарский край	Выполнение проектных и строительно-монтажных работ узлов учета электроэнергии, горячего и холодного водоснабжения; проектирование, монтаж и наладка узлов учета электроэнергии, газа и технологического оборудования.	100 %
2. Прочие коммерческие организации, владельцем акций которых является Общество				
4	Закрытое акционерное Общество «РЕГИОНАЛЬНАЯ ИНЖЕНЕРНО-ТЕХНОЛОГИЧЕСКАЯ ЭНЕРГОКОМПАНИЯ-СОЮЗ» (ЗАО «РИТЭК-СОЮЗ») Юридический адрес: 350033, г. Краснодар, Центральный административный округ, ул. Ставропольская, 2 Почтовый адрес: 350080, г. Краснодар, ул. Демуса, д. 50	Краснодарский край	Организация, выполнение и сопровождение научно-исследовательских и научно-технических разработок, инжиниринга, строительно-монтажных и пуско-наладочных работ; мониторинг и контроллинг.	1,00 %
5	Акционерное Общество закрытого типа «Акватрон» (АОЗТ «Акватрон») 113054, г. Москва, ул. Дубинская, д. 33Б	г. Москва	Организация, разработка и использование промышленных технологий индивидуальных рыбоводных хозяйств; проведение научно-исследовательских и иных работ в области промышленного рыбоводства.	3,333 %
6	Закрытое акционерное Общество Северо-Кавказская научно-производственная акционерная корпорация «Турбогаз» (ЗАО «Турбогаз») Юридический адрес: 353470, Краснодарский край, г. Геленджик Почтовый адрес: 350000, г. Краснодар, ул. Орджоникидзе, д. 66	Краснодарский край	Разработка технологий по энергосбережению; изготовление, эксплуатация, техническое обслуживание и ремонт энергетических установок; производство и реализация электроэнергии.	4,0 %

Пакеты акций вышеуказанных акционерных обществ, за исключением ОАО «Энергосервис Кубани», включены в Реестр (план реализации) непрофильных активов.

Пакеты акций ЗАО «Турбогаз», АОЗТ «Акватрон» подлежат ликвидации, акции ЗАО «РИТЭК-СОЮЗ» подлежат продаже.

Общество планирует сохранить участие в уставном капитале ОАО «П/о «Энергетик».

Пакет акций ОАО «ОК «Пламя» подлежит ликвидации, поскольку 02.09.2015 решением Арбитражного суда Краснодарского края ОАО «ОК «Пламя» признано несостоятельным (банкротом), в отношении данного Общества открыто конкурсное производство; в соответствии с Федеральным законом «О несостоятельности (банкротстве)» от 26.10.2002 № 127-ФЗ с даты принятия арбитражным судом решения о признании должника банкротом и об открытии конкурсного производства полномочия органов управления ОАО «ОК «Пламя» прекращены.

Размер доли принадлежащих Обществу голосующих акций ЗАО «Турбогаз», АОЗТ «Акватрон», ЗАО «РИТЭК-СОЮЗ» не позволяют ему самостоятельно принимать решения в вопросах функционирования этих коммерческих организаций, в том числе определять составы их органов управления и контроля.

Взаимодействие ПАО «Кубаньэнерго» с дочерними обществами (далее — ДО) осуществляется в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, уставами и внутренними документами Общества и его ДО, в том числе Порядком взаимодействия Компании с хозяйственными обществами, акциями (долями) которых владеет Общество, утвержденным решением Совета директоров Общества (протокол от 27.03.2009 № 69/2009).

- Основные цели взаимодействия Компании с ДО:
- обеспечение стабильного финансового развития и прибыльности ДО;
- обеспечение защиты прав и интересов акционеров Общества и ДО;
- повышение инвестиционной привлекательности Общества и ДО путем предоставления инвестиционному сообществу полной, своевременной, достоверной информации о деятельности ДО, а также сбалансированности и предсказуемости корпоративной политики в целом;
- разработка и реализация скоординированной и эффективной инвестиционной политики ДО.

Управление и контроль деятельности ДО осуществляется Обществом через следующие механизмы корпоративного управления:

- в соответствии с Уставом ПАО «Кубаньэнерго» функции общих собраний акционеров 100%-х ДО осуществляются Правлением Общества;
- общее руководство деятельностью ДО осуществляется их советами директоров, большинство членов которых является представителями ПАО «Кубаньэнерго»;
- по основным вопросам повестки дня общих собраний акционеров и заседаний Советов директоров ДО позиция ПАО «Кубаньэнерго» определяется Советом директоров Общества;
- регулярный контроль финансово-хозяйственной деятельности ДО осуществляется их ревизионными комиссиями, состоящими из представителей ПАО «Кубаньэнерго».

Оперативное управление каждым ДО осуществляется единоличным исполнительным органом — генеральным директором. Коллегиальные исполнительные органы (правления) уставами ДО не предусмотрены.

В рамках формирования бизнес-планов ДО, а также с целью мониторинга и контроля их текущей деятельности Компанией утверждаются плановые значения чистой прибыли и коэффициента текущей ликвидности ДО.

Финансово-экономические показатели деятельности ДО

Финансово-экономические показатели деятельности ОАО «П/о Энергетик»

№ пп.	Наименование	2016	2015	2014
1	Выручка, тыс. руб.	73 889	63 765	63 921
2	Валовая прибыль, тыс. руб.	-707	-967	1263
3	Чистая прибыль (нераспределенная прибыль / непокрытый убыток), тыс. руб.	554	-4205	223
4	Рентабельность собственного капитала (ROE)*, %	1,6	-11,4	0,6
5	Рентабельность совокупных активов (ROTA) по прибыли до налогообложения*, %	2,0	-8,4	0,8
6	Коэффициент чистой прибыльности, %	0,7	-6,6	0,3
7	Рентабельность продукции (продаж), %	-1,0	-1,5	2,0
8	Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, тыс. руб.	4993	5548	1287
9	Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса, %	12,2	13,8	3,01

Финансово-экономические показатели деятельности ОАО «Энергосервис Кубани»

№ пп.	Наименование	2016	2015	2014
1	Выручка, тыс. руб.	62 118	9364	7462
2	Валовая прибыль, тыс. руб.	-7175	-47	-757
3	Чистая прибыль (нераспределенная прибыль / непокрытый убыток), тыс. руб.	-9013	-3870	-4723
4	Рентабельность собственного капитала (ROE)*, %	95,8	79,0	-354,2
5	Рентабельность совокупных активов (ROTA) по прибыли до налогообложения*, %	-101,9	-50,9	-80,7
6	Коэффициент чистой прибыльности, %	-14,5	-41,3	-63,3
7	Рентабельность продукции (продаж), %	-18,3	-51,0	-78,5
8	Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, тыс. руб.	14 016	5003	1133
9	Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса, %	105,9	65,8	11,2

* Показатели «Рентабельность собственного капитала (ROE)», «Рентабельность совокупных активов (ROTA) по прибыли до налогообложения» рассчитаны в соответствии со следующей методикой:
 Рентабельность собственного капитала (ROE) = Чистая прибыль / Ср. значение собственного капитала × 100 %.
 Рентабельность совокупных активов (ROTA) по прибыли до налогообложения = Прибыль до налогообложения / Ср. значение собственного капитала × 100 %.

Подробные сведения о ДЗО ПАО «Кубаньэнерго» раскрываются на сайте Компании в разделе «О компании / Дочерние компании».