

УТВЕРЖДЕН

решением годового Общего собрания акционеров АО «База отдыха «Энергетик» (Правлением ПАО «Россети Юг»), протокол от «28» июня 2022 г. № 448

Предварительно утвержден

решением Совета директоров АО «База отдыха «Энергетик», протокол от «24» июня 2022 г. № 71

Достоверность данных, содержащихся в годовом отчете, подтверждена решением Ревизионной комиссии АО «База отдыха «Энергетик» от «15» апреля 2022 года (протокол от «15» апреля 2022 года № 3)

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
Акционерного общества
«База отдыха «Энергетик»
(АО «База отдыха «Энергетик»)
за 2021 год

Генеральный директор
АО «База отдыха «Энергетик»



А.В. Кузин

с. Шепси
2022 г.

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Положение Общества в отрасли	3
2. Приоритетные направления деятельности Общества	6
3. Отчет о результатах развития Общества по приоритетным направлениям деятельности	8
4. Чистые активы Общества	13
5. Основные положения учетной политики Общества	14
6. Кадровая политика Общества	17
7. Перспективы развития Общества	22
8. Акции Общества	22
9. Выплата объявленных дивидендов по акциям Общества	24
10. Информация о связанных сторонах Общества	24
11. Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества	26
12. Сведения о совершенных Обществом сделках, признаваемых крупными	29
13. Сведения о совершенных Обществом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	29
14. Органы управления Общества	29
15. Соблюдение Обществом Кодекса корпоративного управления	37
16. Органы контроля Общества	37
17. Аудитор Общества	39
18. Приложение	40

1. Положение Общества в отрасли

Открытое акционерное общество «База отдыха «Энергетик» было создано 10 ноября 2003 года как 100-процентное дочернее акционерное общество ОАО «Ростовэнерго» с уставным капиталом 134 281 055,00 рублей. В 2006 году согласно решению внеочередного Общего собрания акционеров Общества (протокол Правления ОАО «Ростовэнерго» от 14.04.2006 № 38-2) уставный капитал уменьшен до 111 279 355 рублей путем погашения приобретенных акций.

С 30 марта 2008 года в результате реорганизации ОАО «Ростовэнерго» в форме присоединения к ОАО «МРСК Юга» (сейчас – ПАО «Россети Юг») единственным акционером ОАО «База отдыха «Энергетик» в порядке универсального правопреемства стало ОАО «МРСК Юга».

Согласно решению внеочередного Общего собрания акционеров ОАО «База отдыха «Энергетик» 09 ноября 2010 года (протокол Правления ОАО «МРСК Юга» от 10.11.2010 № 43) уставный капитал уменьшен до 89 023 484,00 рублей путем уменьшения номинальной стоимости обыкновенных именных акций до 0,80 руб. за одну обыкновенную именную акцию.

28 июня 2012 года на годовом Общем собрании акционеров ОАО «База отдыха «Энергетик» (протокол Правления ОАО «МРСК Юга» от 29.06.2012 № 68) было принято решение об уменьшении уставного капитала до 50 075 709,75 рублей путем уменьшения номинальной стоимости обыкновенных именных акций до 0,45 руб. за одну обыкновенную именную акцию.

В 2013 году в целях исполнения вышеуказанного решения Общего собрания акционеров ОАО «База отдыха «Энергетик» осуществлена государственная регистрация изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, связанных с уменьшением уставного капитала ОАО «База отдыха «Энергетик», о чем внесена запись в ЕГРЮЛ (свидетельство серии 23 номер 008910267 от 03.04.2013).

03 июня 2016 года на годовом Общем собрании акционеров АО «База отдыха «Энергетик» (протокол Правления ПАО «МРСК Юга» от 06.06.2016 № 190) принято решение об утверждении Устава Общества в новой редакции, где в соответствии с законодательством Российской Федерации изменено наименование Общества с Открытого акционерного общества «База отдыха «Энергетик» на Акционерное общество «База отдыха «Энергетик» (далее – Общество).

В 2016 году в целях исполнения вышеуказанного решения Общего собрания акционеров Общества осуществлена государственная регистрация

изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, связанных с переименованием Общества, о чем внесена запись в ЕГРЮЛ (свидетельство серии 23 № 009892875 от 14.07.2016).

Кроме того, решением годового Общего собрания акционеров 03 июня 2016 года (протокол Правления ПАО «МРСК Юга» от 06.06.2016 № 190) уставный капитал Общества уменьшен до 44 511 742,00 рублей путем уменьшения номинальной стоимости обыкновенных именных акций до 0,4 руб. за одну обыкновенную именную акцию.

В 2016 году в целях исполнения вышеуказанного решения Общего собрания акционеров Общества осуществлена государственная регистрация изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, связанных с уменьшением уставного капитала Общества, о чем внесена запись в ЕГРЮЛ (лист записи ЕГРЮЛ от 26.12.2016 ГРН № 9162375157276).

31 июля 2017 года на внеочередном Общем собрании акционеров Общества принято решение об утверждении Устава Общества в новой редакции (протокол Правления ПАО «МРСК Юга» от 02.08.2017 № 240), размер уставного капитала в 2017 году не изменился и составил 44 511 742,00 рублей.

В 2017 году в целях исполнения вышеуказанного решения Общего собрания акционеров Общества осуществлена государственная регистрация изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, о чем внесена запись в ЕГРЮЛ (лист записи ЕГРЮЛ от 30.11.2017 ГРН № 7172375773530).

19 сентября 2018 года на внеочередном Общем собрании акционеров Общества принято решение об утверждении Устава Общества в новой редакции (протокол Правления ПАО «МРСК Юга» от 21.09.2018 № 291), размер уставного капитала в 2018 году не изменился и составил 44 511 742,00 рублей.

В 2018 году в целях исполнения вышеуказанного решения Общего собрания акционеров Общества осуществлена государственная регистрация изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, о чем внесена запись в ЕГРЮЛ (лист записи ЕГРЮЛ от 16.10.2018 ГРН № 6182375853225).

28 июня 2019 года на годовом Общем собрании акционеров Общества (протокол Правления ПАО «МРСК Юга» от 02.07.2019 № 323) принято решение об уменьшении уставного капитала Общества до 30 045 425,85 рублей путем уменьшения номинальной стоимости обыкновенных именных акций до 0,27 рублей за одну обыкновенную именную акцию.

В целях исполнения вышеуказанного решения Общего собрания акционеров Общества осуществлена государственная регистрация

изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, связанных с уменьшением уставного капитала Общества, о чем внесена запись в ЕГРЮЛ (лист записи ЕГРЮЛ от 18.11.2020 ГРН № 220230681972476).

03 сентября 2019 года на внеочередном Общем собрании акционеров Общества принято решение об утверждении Устава Общества в новой редакции (протокол Правления ПАО «МРСК Юга» от 03.09.2019 № 330).

В 2019 году в целях исполнения вышеуказанного решения Общего собрания акционеров Общества осуществлена государственная регистрация изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, о чем внесена запись в ЕГРЮЛ (лист записи ЕГРЮЛ от 02.10.2019 ГРН № 6192375894265).

15 июля 2020 года на годовом Общем собрании акционеров Общества (протокол Правления ПАО «Россети Юг» от 15.07.2020 № 361) принято решение об уменьшении уставного капитала Общества до 16 691 903,25 рублей путем уменьшения номинальной стоимости обыкновенных именных акций до 0,15 рублей за одну обыкновенную именную акцию.

В целях исполнения вышеуказанного решения Общего собрания акционеров Общества осуществлена государственная регистрация изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, связанных с уменьшением уставного капитала Общества, о чем внесена запись в ЕГРЮЛ (лист записи ЕГРЮЛ от 20.02.2021 ГРН № 2212300174205).

Общество при учреждении было зарегистрировано в ИМНС России по Туапсинскому району Краснодарского края под регистрационным № 1032330762463 от 10 ноября 2003 года по адресу: Российская Федерация, Краснодарский край, Туапсинский район, с. Шепси, ул. Школьная, 3.

АО «База отдыха «Энергетик» расположено в 300 метрах от пляжной зоны на территории общей площадью 9,4457 га.

Основная цель Общества – получение прибыли путем осуществления любых видов деятельности, не запрещенных законом, в том числе: предоставление медицинских услуг санаторно-курортного профиля по лечению и оздоровлению (отдыху) взрослых, родителей с детьми не менее 5-ти лет и организационных групп детей школьного возраста, услуг размещения и питания; осуществление экскурсионно-туристической, коммерческой и торгово-закупочной деятельности, культурно-развлекательной деятельности; оказание сервисно-бытовых услуг; добыча, поставка (реализация) питьевой воды.

Основным видом деятельности Общества является деятельность по предоставлению прочих мест для временного проживания (ОКВЭД 55.90).

Дополнительными видами деятельности Общества являются:

- забор, очистка и распределение воды (ОКВЭД 36.00);
- деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания (ОКВЭД 55.10);
- деятельность санаторно-курортных организаций (ОКВЭД 86.90.4).

В качестве основных факторов, влияющих как на состояние отрасли в целом, так и на деятельность Общества, можно указать следующие:

- изменение геополитического положения Российской Федерации;
- природные факторы.

2. Приоритетные направления деятельности Общества

Приоритетными направлениями деятельности Общества являются следующие направления, связанные с основными видами: осуществление санаторно-курортной деятельности, предоставление услуг по размещению и питанию отдыхающих.

Основные направления для развития деятельности АО «База отдыха «Энергетик»:

- улучшение качества предоставляемых услуг;
- повышение квалификации персонала пансионата;
- использование современного оборудования для улучшения сервиса;
- повышение доходной части и уменьшение затрат.

Для осуществления основного вида деятельности АО «База отдыха «Энергетик» располагает следующими основными фондами (здания и сооружения):

Наименование объекта	Кадастровый номер	Площадь, кв. м	Права
Нежилое здание (водозабор)	23:33:0204011:388	32,5	Собственность Св-во о гос-ной регистрации права 23 АА 642673 от 17.03.2006
Кафе	23:33:0204011:326	521,1	Собственность Св-во о гос-ной регистрации права 23-АЖ 222701 от 29.12.2009
Опорная стена	23:33:0204011:518	85,2 м (протяженнос ть)	Собственность Св-во о гос-ной регистрации права 23-АД 546743 от 11.03.2008
Спальный корпус № 1 б/о «Энергетик»	23:33:0204011:325	2705	Собственность Св-во о гос-ной регистрации права 23-АЕ 675269 от 23.04.2009
Спальный корпус № 1	23:33:0204011:384	187,2	Собственность Св-во о гос-ной регистрации

			права 23-АЖ 295755 от 09.04.2010
Клуб-столовая	23:33:0204011:349	3080,3	Собственность Св-во о гос-ной регистрации права 23-АЖ 282876 от 23.04.2010
Спальный корпус № 3	23:33:0204011:382	1215,6	Собственность Св-во о гос-ной регистрации права 23-АИ 503523 от 25.02.2011
Туалет	23:33:0204011:348	25	Собственность Св-во о гос-ной регистрации права 23-АЖ 295749 от 09.04.2010
Изолятор	23:33:0204011:389	76,2	Собственность Св-во о гос-ной регистрации права 23-АЖ 295751 от 09.04.2010
Изолятор д/сада	23:33:0204011:386	76	Собственность Св-во о гос-ной регистрации права 23-АЖ 295752 от 09.04.2010
Столовая д/сада	23:33:0204011:381	353,3	Собственность Св-во о гос-ной регистрации права 23-АЖ 295754 от 09.04.2010
Прачечная	23:33:0204011:383	260,1	Собственность Св-во о гос-ной регистрации права 23-АЖ 295758 от 09.04.2010
Склад продуктовый	23:33:0204011:392	118,6	Собственность Св-во о гос-ной регистрации права 23-АЖ 295753 от 09.04.2010
Склад материальный	23:33:0204011:387	443,5	Собственность Св-во о гос-ной регистрации права 23-АЖ 295750
Административный корпус	23:33:0204011:391	541,8	Собственность Св-во о гос-ной регистрации права 23-АЖ 295756 от 09.04.2010
Спальный корпус № 3	23:33:0204011:390	1287,9	Собственность Св-во о гос-ной регистрации права 23-АЖ 295757 от 09.04.2010
КПП	-		Не зарегистрированы. Постановка на баланс № А-03619 от 01.07.2009
Спасательная станция	-	176	Не зарегистрированы. Постановка на баланс №А-03676 от 01.07.2015
Котельная для 1 корпуса	-		Не зарегистрированы. Постановка на баланс № А-03618 от '01.07.2009
Артезианская скважина 6399/5	-	глубина ~ 20 м.	Не зарегистрированы. Постановка на баланс №БП-000006 от 01.10.2016

Артезианская скважина 6387/4	-	глубина ~ 20 м.	Не зарегистрированы. Постановка на баланс №БП-000007 от 01.10.2016
Канализация наружная	-	Не определена	Не зарегистрированы. Постановка на баланс №А-001621 от 23.04.2010
Электросеть наружная	-	Не определена	Не зарегистрированы. Постановка на баланс №А-03635 от 23.04.2010
Электросеть наружная (кабель д/кафе)	-	Не определена	Не зарегистрированы. Постановка на баланс №А-001497 от 23.04.2010

Для осуществления основного вида деятельности АО «База отдыха «Энергетик» располагает следующими земельными участками, находящимися в пользовании Общества на основании договоров аренды:

№ п/п	Разрешенное использование по договору аренды	Площадь земельного участка, га	Вид права пользования	Номер договора, срок аренды
1.	Для существующих водозаборных скважин и зоны санитарной охраны	1,2362	Аренда	Договор аренды № 3300003732 от 06.08.2008, аренда действует 49 лет до 06.08.2057
2.	Для эксплуатации АО «База отдыха «Энергетик»	0,7241	Аренда	Договор аренды № 0000003631 (3300003299) от 28.09.2007, аренда действует 49 лет до 28.09.2056
3.	Для эксплуатации АО «База отдыха «Энергетик»	7,4854	Аренда	Договор аренды № 0000003632 (3300005427) от 19.01.2012, аренда действует 49 лет до 19.01.2061

3. Отчет о результатах развития Общества по приоритетным направлениям деятельности

Вопросы, связанные с определением приоритетных направлений деятельности, в 2021 году Советом директоров Общества не рассматривались.

Основными источниками доходов Общества в 2021 году на сумму 34 076 тыс. рублей стали:

1. Реализация услуг в санаторно-курортной деятельности – 31 529 тыс. рублей, в т.ч.:

- реализация путевок – 31 102 тыс. рублей;
- реализация прочих услуг – 427 тыс. рублей.

2. Реализация услуг в сфере холодного водоснабжения физическим и юридическим лицам – 1 383 тыс. рублей, в т.ч.:

- реализация питьевой воды – 1 364 тыс. рублей;
- реализация прочих услуг – 19 тыс. рублей.

3. Реализация услуг по прочей деятельности – 1 164 тыс. рублей, в т.ч.

- аренда земельных участков – 496 тыс. рублей,
- аренда помещений – 668 тыс. рублей.

Сумма прочих доходов составила 2 313 тыс. рублей.

Основные финансово-экономические показатели по итогам 2021 года в сравнении с 2020 годом

Показатели	тыс. рублей			
	2020 год	2021 год	отклонение	изменения, %
Выручка от продажи товаров работ, услуг	19 799	34 076	14 277	72,11
<i>в т.ч.: реализация путевок</i>	17 948	31 102	13 154	73,29
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг (с учетом управленческих расходов)	32 904	34 502	1 598	4,86
Прибыль (убыток) от продаж	-13 105	-426	12 679	96,75
<i>Прочие доходы</i>	13 863	2 313	-11 550	-83,32
<i>Прочие расходы</i>	5 342	4 574	-768	-14,38
Чистая прибыль (убыток)	-3 667	-2 150	1 517	41,37
Рентабельность продаж, %	-66,2	-1,3	64,9	-
Рентабельность по чистой прибыли, %	-18,52	-6,31	12,21	-
Произведено затрат на 1 руб. выручки	1,66	1,01	-0,65	-39,16

Представленные данные показывают, что по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2021 год Обществом получен убыток в объеме 2 150 тыс. рублей, что ниже плана на 310,2%.

Объем выручки 2021 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года увеличился на 14 277 тыс. рублей или на 72,11%. Фактическая себестоимость оказанных Обществом услуг (с учетом управленческих

расходов) в 2021 году составила 34 502 тыс. рублей, что ниже плана на 3 742 тыс. рублей или на 9,78%, и выше аналогичного периода прошлого года на 1 598 тыс. рублей.

В сфере деятельности по оказанию курортных услуг причиной снижения выручки относительно планового показателя стал недостаточный спрос на услуги отдыха. Кроме этого, значительная изношенность номерного фонда предприятия, особенно Спального корпуса № 3, не позволяет в полной мере конкурировать с ценами в мини-гостиницах, в изобилии расположенных вокруг. В целях привлечения дополнительного числа отдыхающих Общество вынуждено идти на введение гибкой системы варьирования стоимости путевок в зависимости от уровня комфортности, спроса и объема покупаемой услуги.

Причиной снижения выручки относительно планового показателя в сфере холодного водоснабжения стало уменьшение количества абонентов, вследствие передачи значительного числа потребителей на обслуживание бюджетному предприятию ЖКХ при местной администрации, с целью снижения убытков по данному виду деятельности (причина – аварийное состояние сетей ХВС). Передача произошла в мае 2021 г. Снижение потерь воды позволит Обществу сократить затраты на материалы и электроэнергию по регулируемому виду деятельности.

В соответствии с параметрами бизнес-плана на 2021 год прочие доходы, в том числе проценты к получению, планировались в размере 0 тыс. рублей. Фактически прочие доходы за анализируемый период составили 2 313 тыс. рублей, в том числе:

- возврат госпошлины, излишне списанной – 79 тыс. рублей;

- перерасчет арендной платы за земельный участок под водозабором (за период с 03.11.2016 по 31.12.2019), в связи с уменьшением процентной ставки, применяемой для расчета арендной платы, по решению Арбитражного суда Краснодарского края от 26 августа 2021 г. по Делу № А32-56664/2019, оставленного без изменения Пятнадцатым арбитражным апелляционным судом (Постановление от 12 октября 2021 года) и Арбитражным судом Северо-Кавказского округа (Постановление от 24 декабря 2021 года) – 2 048 тыс. рублей;

- перерасчет по акту выполненных работ от 31.12.2020, за выполнение работ по определению качества питьевой воды, что связано с уменьшением объемов поднимаемой воды – 100 тыс. рублей.

Отчетные данные показывают, что снижение себестоимости (с учетом управленческих расходов) за 2021 год относительно плана составило 9,78 %

или 3 742 тыс. рублей. Превышение плановых значений произошло по следующим статьям расхода:

1. «Технологическое топливо» - на 231 тыс. рублей или на 115,5%, что связано с ранним открытием в 2021 году курортного сезона (с мая) и продлением его по октябрь включительно;
2. «Расходы на аренду земли» - на 2 375 тыс. рублей или 55%. Сумма платежа за земельные участки на 2021 год была определена Департаментом имущественных отношений Краснодарского края с применением процентной ставки - 2,5% в то время, как в плане была заложена ставка - 1% по аналогии с судебным решением на 2019 год). Ведется претензионная работа. Также изменилась кадастровая стоимость земель;
3. «Интернет» - на 30 тыс. рублей или на 37,5 %. В целях подключения к интернет-сети Спального корпуса № 3 и увеличения скорости приобретения услуг, действующая сеть была заменена на оптоволоконную;
4. «Расходы на подготовку кадров» - на 8 тыс. рублей или на 100 %, что связано с возникшей необходимостью подготовки ответственного специалиста по программе «Охрана труда для работников организаций»;
5. «Расходы на регистрационные взносы за участие в форумах и конференциях» - на 18 тыс. рублей или на 100 %. Затраты не были заложены в плане на 2021 год и связаны с участием в форуме «Ruviera Expo & Forum 2021»;
6. «Другие расходы» - на 103 тыс. рублей или на 25,2 %. По данной статье затрат отражаются корпоративные расходы - оплата проведения заседаний Совета директоров. За отчетный период увеличилось количество вопросов, выносимых на утверждение и, соответственно, было проведено заседаний больше, нежели запланировано.

По остальным статьям фактические расходы оказались ниже плана.

Основные фонды АО «База отдыха «Энергетик» по состоянию на 31.12.2021 составили:

- первоначальная стоимость основных фондов 174 294 тыс. рублей;
- накопленная амортизация 38 529 тыс. рублей;
- остаточная стоимость основных фондов 135 765 тыс. рублей.

В 2021 году Обществом при реализации текущей деятельности использовались следующие виды энергоресурсов:

Вид энергетического ресурса	Объем потребления в натуральном выражении, тыс. ед.	Единица измерения	Объем потребления, тыс. руб.
Электрическая энергия	390,14	кВт/ч	3 491

Дизельное топливо	8,98	литры	431
Бензин автомобильный	2,49	литры	126

Иные виды энергетических ресурсов, помимо указанных, в отчетном году Обществом не потреблялись и не использовались.

Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг (включая управленческие расходы) по элементам затрат по регистрам бухгалтерского учета

Статьи затрат	тыс. рублей		
	2020 год	2021 год	Отклонения
Материальные затраты	5 197	5 591	394
ФОТ	6 059	6 315	256
Страховые взносы	1 829	1 900	71
Амортизация	930	1 045	115
Прочие	18 889	19 651	762
Всего	32 904	34 502	1 598

Прочие расходы составили 4 574 тыс. рублей, в том числе:

- агентское вознаграждение – 3 201 тыс. рублей;
- расходы, связанные с судами (госпошлина, исполнительский сбор) – 721 тыс. рублей;
- пени, штрафы, неустойки – 495 тыс. рублей;
- убытки прошлых лет – 63 тыс. рублей;
- прочие затраты – 94 тыс. рублей.

Сальдо прочих доходов и расходов за отчетный год составило минус 2 261 тыс. рублей.

Основные финансовые показатели деятельности Общества по состоянию на 31.12.2021:

- денежные средства – 1 тыс. рублей;
- дебиторская задолженность – 1 112 тыс. рублей;
- кредиторская задолженность – 145 892 тыс. рублей;
- финансовый результат 2021 года – убыток в сумме 2 150 тыс. рублей.

4. Чистые активы Общества

Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2021 составляет 10 922 тыс. рублей. По сравнению с 2020 годом стоимость чистых активов снизилась на 2 150 тыс. рублей.

Уставный капитал АО «База отдыха «Энергетик» по состоянию на 31.12.2021 составляет 16 692 тыс. рублей.

Структура и динамика чистых активов за три последних завершённых отчетных года приведена ниже в таблице.

Структура и динамика чистых активов

тыс. рублей

Показатель	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
1. Активы:			
Нематериальные активы	-	-	-
Основные средства	137 740	136 810	135 765
Незавершенное строительство	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	-	-	-
Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	-	-	-
Отложенные налоговые активы	18 468	19 385	19 922
Запасы	67	78	36
НДС по приобретенным ценностям	-	-	-
Дебиторская задолженность	982	1 292	1 112
Денежные средства	3	1	1
Прочие оборотные активы	9	9	9
Итого активы, принимаемые к расчету	157 269	157 575	156 845
2. Пассивы:			
Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	-	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	-	-	-
Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	-	-	-
Кредиторская задолженность	140 262	144 275	145 892
Задолженность учредителям по выплате доходов	-	-	-
Резервы предстоящих расходов	268	228	31
Прочие краткосрочные обязательства	-	-	-
Итого пассивы, принимаемые к расчету	140 530	144 503	145 923
Стоимость чистых активов Общества	16 739	13 072	10 922
Размер уставного капитала Общества	44 512	30 045	16 692
Отклонение между стоимостью чистых активов и размером уставного капитала	- 27 773	- 16 973	- 5 770

Чистые активы Общества по состоянию на 01.01.2021 меньше величины уставного капитала на 16 973 тыс. рублей или 56,5%. В связи с проведением процедуры снижения уставного капитала и возникновением в отчетном году убытков, чистые активы по состоянию на 31.12.2021 оказались меньше величины уставного капитала на 5 770 тыс. рублей или 34,6 %.

Уменьшение стоимости чистых активов в 2021 году по сравнению с предыдущим отчетным периодом объясняется снижением остаточной стоимости основных фондов на 1 045 тыс. рублей, а также увеличением кредиторской задолженности на 1 617 тыс. рублей.

Нормами статьи 35 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» предусмотрено следующее:

Пункт 6: Если стоимость чистых активов общества останется меньше его уставного капитала по окончании финансового года, следующего за вторым финансовым годом или каждым последующим финансовым годом, по окончании которых стоимость чистых активов общества оказалась меньше его уставного капитала, в том числе в случае, предусмотренном пунктом 7 настоящей статьи, общество не позднее чем через шесть месяцев после окончания соответствующего финансового года обязано принять одно из следующих решений:

- об уменьшении уставного капитала общества до величины, не превышающей стоимости его чистых активов;
- о ликвидации общества.

Пункт 7: Если стоимость чистых активов общества окажется меньше его уставного капитала более чем на 25 процентов по окончании трех, шести, девяти или двенадцати месяцев отчетного года, следующего за вторым отчетным годом или каждым последующим отчетным годом, по окончании которых стоимость чистых активов общества оказалась меньше его уставного капитала, общество дважды с периодичностью один раз в месяц обязано поместить в средствах массовой информации, в которых опубликовываются данные о государственной регистрации юридических лиц, уведомление о снижении стоимости чистых активов общества.

5. Основные положения учетной политики Общества

АО «База отдыха «Энергетик» организует и ведет бухгалтерский учет, составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с:

- Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н;

- действующими Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ);

- Рабочим Планом счетов, разработанным на основе типового Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н и иными нормативными документами в области бухгалтерского учета;

- Учетной политикой Общества, утвержденной приказом Общества от 14.12.2020 № 103-п.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится Обществом в соответствии со ст. 12 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных Приказом Минфина РФ от 13.06.1995 № 49.

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

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

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

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

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

Активы, в отношении которых выполняются вышеописанные условия, и стоимостью в пределах не более 40 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств. Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из срока полезного использования этого объекта.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения или изготовления.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средневзвешенной стоимости.

Стоимость инструментов, инвентаря и хозяйственных принадлежностей списывается на затраты в полном размере при их передаче в эксплуатацию. В целях обеспечения их сохранности организуется надлежащий контроль (ведется учет в количественном выражении).

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются в бухгалтерском учете и отражаются в отчетности как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов подлежат списанию по видам расходов равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Выручка от продажи продукции, товаров (работ, услуг) определяется по моменту отгрузки продукции, выполнения работ, оказания услуг и предъявления покупателю к оплате расчетных документов.

Затраты на производство разделяются на прямые, косвенные, управленческие. Распределение затрат по видам продукции и по видам деятельности производится путем суммирования прямых затрат по каждому виду и распределения косвенных затрат пропорционально прямым затратам.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последнее число каждого месяца. Норматив отчислений в резерв рассчитывается по итогам прошлого года. Этот норматив определяется как доля расходов на отпускные и компенсации работникам в общей величине расходов на оплату труда за год. Расходы на оплату труда включают в себя:

- тарифный фонд оплаты труда (тарифная ставка (оклад));
- доплаты за выполнение обязанностей временно отсутствующих работников, за совмещение профессий и увеличение объема выполняемых работ, классность, вредность, надбавки за высокие достижения в труде и высокую квалификацию;
- вознаграждение за труд;
- вознаграждение за выслугу лет;
- ежегодную индексацию заработной платы.

Основная сумма резерва увеличивается на сумму страховых взносов. Отчисления в резерв предстоящих расходов согласно п. 5 ст. 324.1 НК РФ осуществляется с правом переноса неиспользованного на конец отчетного периода резерва на следующий налоговый период.

Резерв предстоящих расходов подлежит ежегодной инвентаризации на конец отчетного налогового периода.

В качестве прочих доходов Общество признает доходы по самостоятельным хозяйственным операциям, не являющимся предметом ее деятельности, но осуществленным с целью получения данных доходов.

АО «База отдыха «Энергетик» исчисляет и уплачивает налоги и сборы в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, нормативными правовыми актами органов местного самоуправления о налогах и сборах.

Налоговый учет доходов и расходов для определения налоговой базы и исчисления налога на прибыль ведется с применением метода начисления.

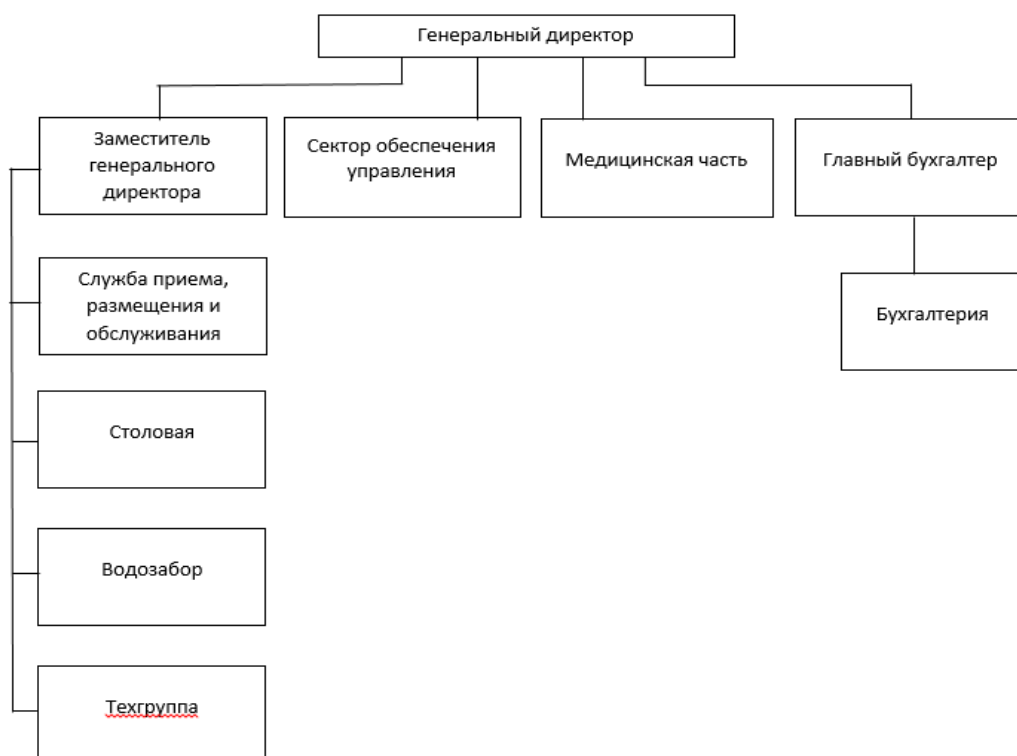
6. Кадровая политика Общества

Кадровая политика АО «База отдыха «Энергетик» определяется стратегическими целями и задачами развития предприятия. Суть кадровой политики заключается в опоре на стратегию и принципы рыночных отношений.

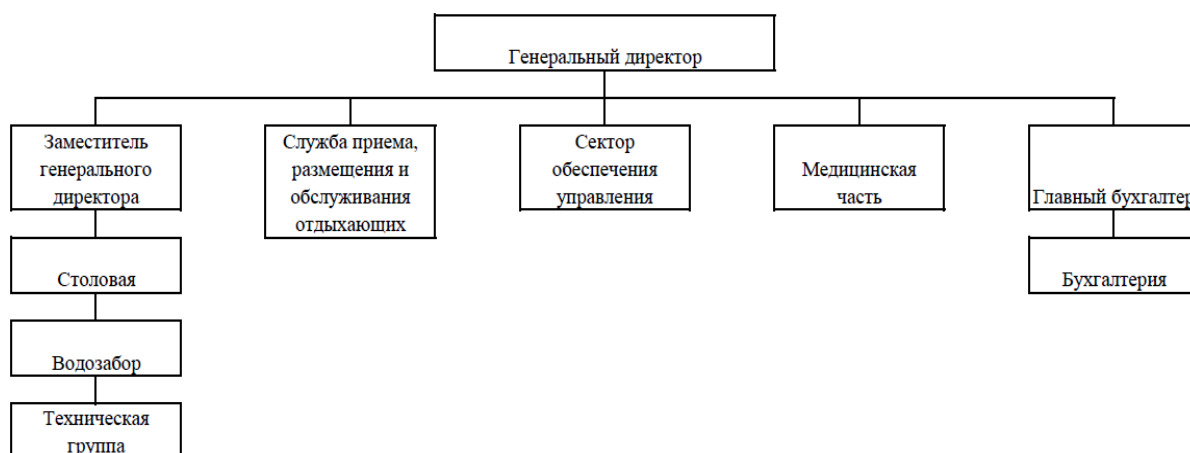
Кадровая политика Общества направлена на создание безопасных и благоприятных условий труда для работников, что положительно влияет на результат работы, как отдельного сотрудника, так и всего коллектива в целом, а соответственно, на развитие Общества.

В целях организации правильного и своевременного кадрового учета в Обществе ежеквартально проводится мониторинг динамики штатной численности работников, динамика численности по категориям персонала, динамика возрастного состава работников, динамика численности персонала по полу, составляются данные о движении персонала.

**Организационная структура АО «База отдыха «Энергетик»
(утверждена решением Совета директоров Общества от 24.12.2018,
протокол от 24.12.2018 № 48)**



**Организационная структура АО «База отдыха «Энергетик»
(утверждена решением Совета директоров Общества от 24 декабря 2021
года (Протокол от 24.12.2021 № 68), документ введен в действие
с 24 декабря 2021 года приказом генерального директора
АО «База отдыха «Энергетик» от «24» декабря 2021 года № 100/1-п**



**Динамика штатной численности работников
АО «База отдыха «Энергетик» за период 2019-2021 гг.**

Наименование структурных подразделений/должностей	2019, шт. ед.	2020, шт. ед.	2021, шт. ед.	Темп роста 2020/2019, %	Темп роста 2021/2020, %
Общее руководство (АУП)	3	3	3	100	100
Сектор обеспечения управления	2,5	2,5	2,5	100	100
Бухгалтерия	2,5	2,5	2,5	100	100
Медицинская часть	-	-	-	-	-
Служба приема и размещения отдыхающих	1	1	1	100	100
Столовая	-	-	-	-	-
Техническая группа	-	-	-	-	-
Водозабор	5,5	5,5	5,5	100	100
Всего:	14,5	14,5	14,5	100,00	100,00

**Динамика численности по категориям персонала
АО «База отдыха «Энергетик» за 2019-2021 гг.**

Категории персонала	2019, чел.	2020, чел.	2021, чел.	Темп роста 2020/2019, %	Темп роста 2021/2020, %
Руководители	3	3	3	100	100
Специалисты	8	5	6	62,5	120
Рабочие	6	5	5	83,33	100
Всего:	17	13	14	76,47	107,69

**Возрастной состав работников
АО «База отдыха «Энергетик» на 31.12.2021**

Категория персонала/возраст	чел.					
	до 25 лет	от 25 до 35 лет	от 35 до 45 лет	от 45 лет до пенсионного возраста	Работающие пенсионеры	Численность работников, (чел.)
Руководители	0	0	1	2	0	3
Специалисты	0	0	2	3	1	6
Рабочие	1	1	2	1	0	5
ВСЕГО:	1	1	5	6	1	14

Распределение категорий персонала в части образования АО «База отдыха «Энергетик» на 31.12.2021

Категории персонала / образование	Неполное среднее	Среднее	Среднее специальное	Высшее	Два высших и более	Ученая степень	чел.
							Всего
Руководители	-	-	1	1	1	-	3
Специалисты	-	-	-	6	-	-	6
Рабочие	-	3	2	-	-	-	5
ВСЕГО:	0	3	3	7	1	-	14

Структура персонала АО «База отдыха «Энергетик» по полу в динамике за 2019-2021 гг.

Наименование	2019, чел.	% от численности	2020, чел.	% от численности	2021, чел.	% от численности
Мужчины	7	41,18	5	38,46	6	42,86
Женщины	10	58,82	8	61,54	8	57,14
Всего:	17	100	13	100	14	100

Данные о движении персонала АО «База отдыха «Энергетик» за 2019-2021 гг.

Год	Списочная численность	Среднесписочная численность	Принято, чел.	Уволено, чел.		Общая текучесть %
				Всего:	в т.ч. по собственному желанию	
2019	17*	28	66	64	15	228,57
2020	13*	18	36	40	1	222,22
2021	14	19	29	28	2	147,37

*В состав списочной численности входит сотрудник, принятый на условиях внешнего совместительства.

В 2021 году функционировали два корпуса: на 207 и на 102 места.

В целях обеспечения деятельности АО «База отдыха «Энергетик» после окончания оздоровительного сезона до начала нового было введено штатное расписание на 14,5 единиц.

По состоянию на 31 декабря 2021 года в АО «База отдыха «Энергетик» имелись вакансии – бухгалтер (0,5 шт. ед.), инженер по эксплуатации оборудования (1 шт. ед.), контролер водопроводного хозяйства (0,5 шт. ед.).

Основная доля персонала АО «База отдыха «Энергетик» имеет среднее специальное и высшее образование - 10 человек или 71,43 %.

Структура персонала по полу в 2021 году по состоянию на 31 декабря 2021 года: женщины составляют 57,14 % от общей численности, мужчины – 42,86 %.

За 2021 год в АО «База отдыха «Энергетик» было уволено 28 человек, в том числе по собственному желанию 2 человека. Основная часть уволенных сотрудников являлась сезонными, временными работниками. Общая текучесть составила 147,37 %.

Сведения об обучении, повышении квалификации работников Общества

В 2021 году расходы на обучение, повышение квалификации работников Общества составили 7,5 тыс. рублей:

- обучение и проверку знаний требований охраны труда по программе «Охрана труда для работников организаций» в объеме 40 часов прошли следующие сотрудники Общества: Кузин А.В. (генеральный директор), Павлык И.В. (заместитель генерального директора), Каминская Л.А. (главный специалист), Сухоручкина Г.С. (специалист по охране труда), Мамаева В.А. (администратор гостиницы).

Социальная политика Общества

В 2021 году в Обществе действовал Коллективный договор АО «База отдыха «Энергетик», принятый на период с 19.12.2019 по 18.12.2022, который был предварительно одобрен на заседании Совета директоров Общества от 05.12.2019 (протокол № 53 от 05.12.2019) и прошел уведомительную регистрацию в ГКУ КК «Центр занятости населения Туапсинского района» (17.12.2019 № 66).

Сведения о средней заработной плате в Обществе

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	2019 год	2020 год	2021 год
1.	Среднемесячная заработная плата персонала	руб.	21 252	25 492	26 061
2.	Темп роста	%	101,52	119,95	102,23

Минимальная месячная тарифная ставка рабочего первого разряда (ММТС) на 31 декабря 2021 года составила 9 501 рублей.

7. Перспективы развития Общества

В создавшейся финансово-экономической ситуации, развитии конкуренции в санаторно-курортной отрасли Общество предполагает определить основными приоритетными следующие направления деятельности Общества:

- увеличение количества отдыхающих путем проведения косметического ремонта в номерах и перепланировки корпусов;
- расширение перечня лечебно-оздоровительных и санаторно-курортных услуг;
- создание инфраструктуры и развития парковой зоны;
- увеличение продолжительности сезонной работы Общества за счет развития лечебно-оздоровительного отдыха, создания лечебной базы;
- организацию совместных подходов по проведению обучающих семинаров для работников ПАО «Россети Юг»;
- анализ итогов финансово-экономического состояния Общества с целью выявления скрытых резервов и рационального использования площадей земельных участков и зданий;
- развитие других, не запрещенных Уставом и законодательством РФ видов деятельности.

Развитие дополнительных видов деятельности позволит получить дополнительные средства, улучшить инфраструктуру, укрепить финансово-экономическое положение Общества.

8. Акции Общества

15.01.2004 Региональным отделением ФКЦБ России в Южном федеральном округе зарегистрирован выпуск обыкновенных именных акций Общества (государственный № 1-01-33856-Е).

В 2008 году 100% пакет акций АО «База отдыха «Энергетик» приобретен единственным акционером Общества – ПАО «МРСК Юга» (сейчас – ПАО «Россети Юг»). Акции АО «База отдыха «Энергетик» не были допущены к обращению организаторами торговли.

09 ноября 2010 года на внеочередном Общем собрании акционеров Общества (протокол Правления ОАО «МРСК Юга» от 10.11.2010 № 43) принято решение об уменьшении уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций. В связи с этим, уставный

капитал ОАО «База отдыха «Энергетик» составил 89 023 484,00 руб. и был разделен на 111 279 355 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 0,80 рубля каждая. 15 августа 2011 года Региональным отделением ФСФР России в Прикубанском регионе был зарегистрирован выпуск (государственный № 1-02-33856-Е).

28 июня 2012 года на годовом Общем собрании акционеров Общества (протокол Правления ОАО «МРСК Юга» от 29.06.2012 № 68) принято решение об уменьшении уставного капитала до 50 075 709,75 руб. путем уменьшения номинальной стоимости обыкновенных именных акций до 0,45 руб. за одну обыкновенную именную акцию.

В 2013 году осуществлен дополнительный выпуск акций Общества (государственный № 1-03-33856-Е), который зарегистрирован 17 января 2013 года Региональным отделением ФСФР России в Южном федеральном округе.

04 марта 2013 года Региональным отделением ФСФР России в Южном федеральном округе осуществлена государственная регистрация Отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) акций Общества.

03 апреля 2013 года внесена запись в ЕГРЮЛ о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, связанных с уменьшением уставного капитала Общества (свидетельство серии 23 номер 008910267).

03 июня 2016 года на годовом Общем собрании акционеров Общества (протокол Правления ПАО «МРСК Юга» от 06.06.2016 № 190) принято решение об уменьшении уставного капитала до 44 511 742,00 рублей путем уменьшения номинальной стоимости обыкновенных именных акций до 0,4 руб. за одну обыкновенную именную акцию.

06 октября 2016 года Отделением по Ростовской области Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации осуществлена государственная регистрация выпуска акций государственный № 1-04-33856-Е).

28 июня 2019 года на годовом Общем собрании акционеров Общества (протокол Правления ПАО «МРСК Юга» от 02.07.2019 № 323) принято решение об уменьшении уставного капитала Общества до 30 045 425,85 рублей путем уменьшения номинальной стоимости обыкновенных именных акций до 0,27 рублей за одну обыкновенную именную акцию.

21 мая 2020 года Южное главное управление Центрального банка России зарегистрировало изменения в Решение о выпуске ценных бумаг Акционерного общества «База отдыха «Энергетик» (государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг 1-04-33856-Е от 06 октября 2016 года).

18 ноября 2020 года осуществлена государственная регистрация изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, связанных с уменьшением уставного капитала Общества, о чем внесена запись в ЕГРЮЛ (лист записи ЕГРЮЛ от 18.11.2020 ГРН № 220230681972476).

15 июля 2020 года Правлением ПАО «Россети Юг», осуществляющим функции годового Общего собрания акционеров Общества, принято решение уменьшить уставный капитал Общества до 16 691 903,25 рублей путем уменьшения номинальной стоимости обыкновенных именных акций до 0,15 рублей за одну обыкновенную именную акцию (протокол от 15.07.2020 № 361).

11 января 2021 года Южное главное управление Банка России зарегистрировало изменения в Решение о выпуске ценных бумаг Акционерного общества «База отдыха «Энергетик» (государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг 1-04-33856-Е от 06 октября 2016 года).

20 февраля 2021 года осуществлена государственная регистрация изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, связанных с уменьшением уставного капитала Общества, о чем внесена запись в ЕГРЮЛ (лист записи ЕГРЮЛ от 20.02.2021 ГРН № 2212300174205).

9. Выплата объявленных дивидендов по акциям Общества

В отчетном 2021 году дивиденды по акциям не начислялись, выплата не производилась.

10. Информация о связанных сторонах Общества

Связанными сторонами Общества являются организации Группы ПАО «Россети», ПАО «Россети Юг» (ранее – ПАО «МРСК Юга»), члены Совета директоров Общества и Правления ПАО «Россети Юг», иные юридические и физические лица.

Списки аффилированных лиц, содержащие полную информацию о лицах, до 31 декабря 2017 года были опубликованы на странице в сети Интернет на сайте информационного агентства ООО «Интерфакс-ЦРКИ»: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=12547>.

С 01 января 2018 года по 30 сентября 2021 года список аффилированных лиц ежеквартально составлялся в соответствии с требованиями Федерального

закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и главой 73 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Банком России 30.12.2014 №454-П, по форме согласно Приложению № 4 к указанному Положению (Положение утратило силу с 1 октября 2021 года на основании Положения Банка России от 27 марта 2020 года N 714-П).

С 01 октября 2021 года список аффилированных лиц готовится один раз в полугодие в соответствии с требованиями Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и Положением о раскрытии информации №714-п, утвержденного Банком России 27.03.2020 (далее – Положение).

АО «База отдыха «Энергетик» не обязано раскрывать информацию в соответствии с требованиями Положения о раскрытии информации №714-п, утвержденного Банком России 27.03.2020, в том числе информацию об аффилированных лицах. Но, в соответствии с п. 4 ст. 93 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» Общество обязано вести учет его аффилированных лиц и представлять отчетность о них в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Подготовка списка аффилированных лиц Общества осуществляется в рамках Договора от «11» апреля 2016 года № А/КС/16/04, заключенного между Обществом и ООО «Корпоративный секретарь». Список подлежит обязательному утверждению Генеральным директором Общества и постоянному хранению в Обществе.

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на 31.12.2021 операциям со связанными сторонами

Признак связанности и вид задолженности				тыс. рублей	
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчетов
Дебиторская задолженность, в т.ч. прочая	-	-	-		
Авансы выданные	-	-	-		
Резерв по сомнительным долгам	-	-	-		
Прочее, в т.ч. задолженность по дивидендам к уплате/получению	-	-	-		
Кредиторская задолженность	108 808	108 808	108 808		
-основному хозяйственному обществу	108 808	108 808	108 808	По условиям договоров	Безналичная
Авансы полученные	-	-	-		
Займы выданные и размещенные депозиты, в	-	-	-		

Признак связанности и вид задолженности	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчетов
т.ч. задолженность по процентам					
Задолженность по кредитам и займам, в т.ч. по процентам начисленным	-	-	-		
Задолженность по вознаграждениям	401	766	210		
-основной управленческий персонал	401	766	210	По условиям трудового договора и положения о выплате членам СД	Безналичный

Информация по операциям Общества со связанными сторонами раскрыта в разделе 14 «Органы управления Общества» Годового отчета за 2021 год.

11. Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества

В качестве основных факторов риска, которые могут повлиять на деятельность Общества, можно определить следующие:

- страновые и региональные риски;
- финансовые риски;
- правовые риски;
- риски, связанные с санаторно-курортной деятельностью.

Страновые и региональные риски

Сложные времена для экономики России начались с распространения нового типа коронавируса и на период 2021 года пандемический фактор сохранял свое влияние на деловую активность и логистику, энергетический кризис полностью не был исчерпан, а геополитическая обстановка в мире остается напряженной по настоящее время.

Правительство РФ на протяжении 2021 года оказывало помощь малому и среднему предпринимательству (МСП), а также начинающим бизнесменам, за счет разнообразных региональных и федеральных программ.

Общество, в свою очередь, не относится к субъектам МСП в связи с чем не может рассчитывать на государственную поддержку в рамках Федерального закона №209-ФЗ от 24.07.2007 «О развитии малого и среднего бизнеса на территории РФ».

Из отрицательных фактов в 2021 году инфляция превысила все постоянно пересматриваемые чиновниками прогнозы и, согласно данным Росстата, составила 8,4%, что является рекордным значением за последние 6 лет.

Причинами такого развития событий называют, главным образом, внешние факторы, связанные с ростом цен на большинство сырьевых и продовольственных товаров и энергоносителей, нарушение логистических

цепочек в мире и желанием ряда производителей компенсировать издержки, вызванные пандемией.

Из положительных итогов ушедшего года - экономика России в 2021 году выросла на 4,7% — это максимальный рост за 13 лет, сообщил Росстат. Относительно докризисного 2019-го рост составил 1,9%, что стало одним из лучших результатов среди стран G20.

Рост валового регионального продукта Краснодарского края в 2021 году составил 108,5%, сообщает пресс-служба администрации Краснодарского края.

«Важный показатель восстановления экономики — предпринимательская активность. Именно бизнес задает стабильность», — отметил губернатор Краснодарского края Вениамин Кондратьев.

В целом по региону прирост показали все ключевые отрасли — промышленность, сельское хозяйство, санаторно-курортная отрасль. Потребительская сфера, несмотря на введенные к концу года QR-коды, тоже приросла.

Таким образом, уровень странового и регионального рисков на конец 2021 года является средним.

Финансовые риски

Из финансовых рисков наиболее значительным для деятельности Общества представляется валютный.

В последнее время рубль демонстрирует отрицательную динамику по отношению к доллару и евро, что сказывается на общем состоянии российской экономики. Снижение обменного курса повлекло за собой подорожание всех товаров иностранного производства или с иностранными комплектующими. В той или иной степени падение курса рубля отразилось на всех группах населения, вне зависимости от уровня дохода.

Падение курса рубля имеет прямые негативные последствия. Во-первых, это ускорение инфляции. Второе негативное следствие — это удорожание импорта, что особенно больно бьет по промышленности, ориентированной на внутренний спрос. Предприятия туристической отрасли вынуждены повышать статьи расходов на закупку стройматериалов, продуктов и т.д., что сказывается на себестоимости услуг отдыха.

В сложившейся обстановке для снижения финансового риска Общество планирует повышение уровня обслуживания, расширение спектра оказываемых сопутствующих услуг. Кроме того, Общество планирует продолжать практику заключения долгосрочных договоров предоставления услуг с крупными потребителями (крупными предприятиями), что снизит возможные колебания спроса на услуги Общества.

К факторам, уменьшающим влияние валютного риска, относится и активное содействие администрации Краснодарского края на продвижение услуг, предоставляемых рекреационным комплексом края на российском и международном рынках.

Изменение процентных ставок может оказать отрицательное влияние на деятельность Общества.

Правовые риски

Общество не применяет специальные налоговые режимы. Вместе с тем, налоговое законодательство РФ на протяжении последних лет приобретает всё большую стабильность. Данные факторы позволяют утверждать, что изменение налогового законодательства не скажется на деятельности Общества.

Риски, связанные с деятельностью Общества

Общество не имеет дочерних обществ, не предоставляло поручительств по обязательствам третьих лиц.

Вследствие отсутствия у Общества финансовой возможности на проведение необходимых мер по поддержанию имущественного комплекса, падает привлекательность объекта. Изношенность зданий, в целом и номерного фонда, в частности, отсутствие дополнительных услуг и т.д. при этом высокая себестоимость путевки не позволяют в полной мере конкурировать с ценами в мини-гостиницах, в изобилии расположенных на территории села Шепси, в результате наблюдается снижение выручки по реализации санаторно-курортных услуг.

Общество несет значительную финансовую нагрузку по оплате аренды за используемые земельные участки и налоговые обязательства за имущественный комплекс, состоящий из 16 объектов, на которые зарегистрировано право собственности, из которых в текущей деятельности используется лишь 5 объектов. Данные обстоятельства формируют высокую себестоимость одной путевки.

Значительным фактором, влияющим на отрицательную динамику финансовых показателей Общества, является не круглогодичный, а сезонный прием отдыхающих в период с июня по октябрь.

Достижение плановых показателей по реализации санаторно-курортных услуг (привлечение большего числа отдыхающих) затрудняется также отсутствием в селе Шепси развитой инфраструктуры, интересующей людей на отдыхе: аквапарк, аттракционы, зоопарк, океанариум, дельфинарий, кинотеатр, рестораны и т.д.

Указанные выше факторы позволяют утверждать, что риски, связанные с деятельностью Общества, являются значительными.

Осознавая наличие вышеперечисленных рисков, Общество предпринимает все зависящие от него усилия для минимизации потенциального влияния рисков и для снижения вероятности их реализации.

12. Сведения о совершенных Обществом сделках, признаваемых крупными

Общество в 2021 году не совершало сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками, на совершение которых в соответствии с Уставом Общества распространяется порядок получения согласия или последующее одобрение органов управления Общества.

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

Общество в 2021 году не совершало сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.

14. Органы управления Общества

В соответствии с п. 9.1 ст. 9 Устава Общества органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор.

Общее собрание акционеров Общества

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров (п. 10.1 ст. 10 Устава Общества).

В период владения ПАО «Россети Юг» 100% (ста процентами) голосующих акций Общества, функции Общего собрания акционеров Общества выполняет Правление ПАО «Россети Юг»¹.

В 2021 году проведено одно Общее собрание акционеров Общества:

¹ 14.02.2020 г. в ЕГРЮЛ внесена запись об изменении фирменного наименования единственного акционера Общества с Публичного акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Юга» (ПАО «МРСК Юга») на Публичное акционерное общество «Россети Юг» (ПАО «Россети Юг»).

1) 30 июня 2021 года проведено годовое Общее собрание акционеров Общества (протокол Правления ПАО «Россети Юг» от 30.06.2021 № 401), на котором рассмотрены следующие вопросы:

- об утверждении годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год;
- о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов) и убытков Общества по результатам 2020 отчетного года;
- об избрании членов Совета директоров Общества;
- об избрании членов Ревизионной комиссии Общества;
- об утверждении Аудитора Общества.

Совет директоров Общества

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров Общества.

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

В 2021 году управление Обществом осуществлялось под руководством Совета директоров Общества двух составов.

29 июня 2020 года на годовом Общем собрании акционеров Общества (протокол Правления ПАО «Россети Юг» от 29.06.2020 № 359) принято решение об избрании Совета директоров Общества в следующем составе:

1. Джабраилова Юлианна Хасановна – Председатель Совета директоров

Год рождения: 1981

Образование:

- Кубанский институт международного предпринимательства и менеджмента, финансы и кредит, экономист, 2003 г.;
- Кубанский государственный аграрный университет, агроинженерия, бакалавр, 2016 г.

Основное место работы (должность указана на момент избрания):
Заместитель генерального директора - руководитель Аппарата ПАО «Россети Юг».

Доля участия лица в уставном капитале Общества, %: 0

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

2. Иорданиди Кирилл Александрович - заместитель Председателя Совета директоров

Год рождения: 1985

Образование:

- University of Indianapolis, штат Индиана, США, бакалавр наук по специальности «Экономика и финансы», 2006 г.;

- Intercollege (University of Nicosia), Никосия, Республика Кипр, бакалавр наук по специальности «Менеджмент», 2007 г.;

- Южно-Российский государственный университет экономики и сервиса (с 2012 года - ДГТУ), магистр менеджмента «Стратегическое управление», 2011 г.;

- МГИМО (У) МИД РФ — программа МВА «Управление и регулирование экономической деятельности в международной электроэнергетике», 2015 г.

Основное место работы (должность указана на момент избрания): Начальник департамента экономики ПАО «Россети Юг».

Доля участия лица в уставном капитале Общества, %: 0

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

3. Калмыкова Ольга Николаевна

Год рождения: 1970

Образование:

- Челябинский институт экономики и права, бакалавр экономики, по направлению «Экономика», 2002 г.

- Южно-Уральский государственный университет, юриспруденция, юрист, 2002 г.

Основное место работы (должность указана на момент избрания): Начальник департамента управления персоналом и организационного проектирования ПАО «Россети Юг».

Доля участия лица в уставном капитале Общества, %: 0

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

4. Кириченко Татьяна Сергеевна

Год рождения: 1977

Образование: Институт экономики, права и естественных специальностей Кубанского государственного университета, Правоведение, юрист, 2001 г.

Основное место работы (должность указана на момент избрания): Главный специалист Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ПАО «Россети Юг».

Доля участия лица в уставном капитале Общества, %: 0

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

5. Хохолькова Ксения Валерьевна

Год рождения: 1970

Образование: Государственная Академия Управления им. Серго Орджоникидзе, инженер-экономист, Организация управления в области ТЭК, 1993 г.

Основное место работы (должность указана на момент избрания): Главный эксперт Управления ценных бумаг и раскрытия информации Департамента корпоративного управления ПАО «Россети»

Доля участия лица в уставном капитале Общества, %: 0

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

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

30 июня 2021 года на годовом Общем собрании акционеров Общества (протокол Правления ПАО «Россети Юг» от 30.06.2021 № 401) принято решение об избрании Совета директоров Общества в следующем составе:

1. Джабраилова Юлианна Хасановна – Председатель Совета директоров

Год рождения: 1981

Образование:

- Кубанский институт международного предпринимательства и менеджмента, финансы и кредит, экономист, 2003 г.;
- Кубанский государственный аграрный университет, агроинженерия, бакалавр, 2016 г.

Основное место работы (должность указана на момент избрания): Заместитель генерального директора - руководитель Аппарата ПАО «Россети Юг».

Доля участия лица в уставном капитале Общества, %: 0

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

2. Иорданиди Кирилл Александрович - заместитель Председателя Совета директоров

Год рождения: 1985

Образование:

- University of Indianapolis, штат Индиана, США, бакалавр наук по специальности «Экономика и финансы», 2006 г.;
- Intercollege (University of Nicosia), Никосия, Республика Кипр, бакалавр наук по специальности «Менеджмент», 2007 г.;

- Южно-Российский государственный университет экономики и сервиса (с 2012 года - ДГТУ), магистр менеджмента «Стратегическое управление», 2011 г.;

- МГИМО (У) МИД РФ — программа МВА «Управление и регулирование экономической деятельности в международной электроэнергетике», 2015 г.

Основное место работы (должность указана на момент избрания):
Заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО «Россети Юг».

Доля участия лица в уставном капитале Общества, %: 0

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

3. Калмыкова Ольга Николаевна

Год рождения: 1970

Образование:

- Челябинский институт экономики и права, бакалавр экономики, по направлению «Экономика», 2002 г.

- Южно-Уральский государственный университет, юриспруденция, юрист, 2002 г.

Основное место работы (должность указана на момент избрания): Начальник департамента управления персоналом и организационного проектирования ПАО «Россети Юг».

Доля участия лица в уставном капитале Общества, %: 0

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

4. Кириченко Татьяна Сергеевна

Год рождения: 1977

Образование:

- Институт экономики, права и естественных специальностей Кубанского государственного университета, Правоведение, юрист, 2001 г.

Основное место работы (должность указана на момент избрания): Главный специалист департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ПАО «Россети Юг».

Доля участия лица в уставном капитале Общества, %: 0

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

5. Гусева Надежда Александровна

Год рождения: 1983

Образование:

- МГУ им. Огарева Историко-социологический институт, Регионоведение, специалист по регионам Российской Федерации, 2005;

- Московская финансово-юридическая Академия, Бизнеса и информационных технологий, Гражданско-правовая специализация, юрист, 2013;

- НОЧУ ВПО Славяно-Греко-Латинская Академия, Открытый Институт Делового Администрирования, МВА, Корпоративное управление, 2014.

Основное место работы (должность указана на момент избрания): Ведущий эксперт Управления организации и контроля корпоративных мероприятий ДЗО Департамента корпоративного управления ПАО «Россети».

Доля участия лица в уставном капитале Общества, %: 0

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

За отчетный период было проведено 6 заседаний Совета директоров АО «База отдыха «Энергетик», на которых был рассмотрен 21 вопрос.

Наиболее важные вопросы повестки дня заседаний Совета директоров Общества, рассмотренные в 2021 году:

1. Предварительное утверждение годового отчета Общества за 2020 год, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год, в т.ч. рекомендации по распределению прибыли (убытков) Общества по результатам 2020 года;

2. Рекомендации по размеру дивидендов по акциям Общества за 2020 год, порядку их выплаты;

3. Избрание Председателя Совета директоров, заместителя Председателя Совета директоров и Корпоративного секретаря АО «База отдыха «Энергетик»;

4. Утверждение Плана работы Совета директоров Общества на 2021-2022 корпоративный год;

5. Определение размера оплаты услуг Аудитора Общества;

6. Утверждение Плана закупок товаров, работ, услуг АО «База отдыха «Энергетик» на 2022 год;

7. Присоединение к изменениям Единого стандарта закупок ПАО «Россети» (Положению о закупке);

8. Рассмотрение отчета об исполнении бизнес-плана Общества за 2020 год;

9. Рассмотрение отчетов об исполнении бизнес-плана Общества за 1 квартал 2021 года, за первое полугодие 2021 года, за девять месяцев 2021 года;

10. Утверждение бизнес-плана Общества на 2022 год и прогнозных показателей на 2023-2026 годы;

11. Внесение изменений во внутренние документы Общества;

12. Утверждение отчета о выполнении ключевых показателей эффективности (КПЭ) Общества за 1, 2 и 3 кварталы 2021 года.

Порядок выплаты и размер вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Общества регламентируется Положением о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и компенсаций, утвержденным внеочередным Общим собранием акционеров Общества 30.12.2014 (протокол Правления ОАО «МРСК Юга» от 31.12.2014 № 145).

В соответствии с п. 4.1 Положения о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и компенсаций (далее – Положение) за участие в заседании Совета директоров вне зависимости от формы его проведения (очное, очно-заочное, заочное) члену Совета директоров Общества выплачивается вознаграждение в размере суммы, эквивалентной 1 (Одной) минимальной месячной тарифной ставке рабочего первого разряда, установленной отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетическом комплексе РФ на день проведения заседания Совета директоров Общества, с учетом индексации, установленной Соглашением, в течение одного месяца после проведения заседания Совета директоров Общества.

Согласно п. 4.2 Положения размер вознаграждения, выплачиваемого в соответствии с п. 4.1 Положения Председателю (заместителю Председателя), - за каждое заседание, на котором он выполнял функции Председателя Совета директоров, увеличивается на 50 %.

Общий размер вознаграждений членам Совета директоров Общества за участие в заседаниях Совета директоров в 2021 году, начисленных и подлежащих выплате согласно Положению, составил 241 506,50 рублей.

В 2021 году перед членами Совета директоров Общества погашена задолженность за 2019-2020 годы в размере 481 458 рублей.

Вознаграждение/компенсации членам Совета директоров Общества	Начислено за 2021 год, тыс. руб.
Заработная плата членов Совета директоров Общества, являвшихся его работниками, в том числе работавших по совместительству	0,00
Премии	0,00
Комиссионные	0,00
Вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе Совета директоров Общества	241
Иные виды вознаграждения, которые были выплачены Обществом в течение 2021 года	0,00

Размер расходов, связанных с исполнением функций членом Совета директоров Общества, компенсированных Обществом в течение 2021 года	0,00
--	------

Генеральный директор Общества

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – 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 Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Генеральный директор Общества избирается Советом директоров Общества.

Решением Совета директоров Общества от 28.08.2020 (протокол от 31.08.2020 № 60) на должность Генерального директора Общества на новый срок до 28 августа 2023 года включительно избран Кузин Алексей Витальевич.

Кузин Алексей Витальевич

Год рождения: 1975

Образование:

- Образовательное учреждение высшего профессионального образования «Армавирский лингвистический университет» (институт), специальность «Юриспруденция», 2006 г.;
- Государственное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Армавирский государственный педагогический университет», специальность «Профессиональное обучение (экономика и управление)», 2007 г.;
- Профессиональная переподготовка по программе «Менеджмент финансово-правовой деятельности в нефтегазовом бизнесе», Краснодарская межотраслевая Академия повышения квалификации профессиональной переподготовки, 2007 г.

Место работы (должность указана на момент избрания):

Генеральный директор АО «База отдыха «Энергетик».

Доля участия лица в уставном капитале Общества, %: 0

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

Согласие на обработку персональных данных от лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа - Генерального директора, получено.

Критерии определения и размер вознаграждения Генерального директора Общества регламентируются Положением о материальном стимулировании и социальном пакете руководящего персонала ОАО «База отдыха «Энергетик», утвержденным решением Совета директоров ОАО «База отдыха «Энергетик» 30 марта 2012 года (протокол от 02.04.2012 № 5). Оценка деятельности Генерального директора по итогам года производится по показателю «Выполнение бизнес-плана по чистой прибыли». Максимальный размер суммарной величины материального стимулирования не должен превышать 15-ти кратного размера должностного оклада.

15. Соблюдение Обществом Кодекса корпоративного управления

В соответствии с Письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463 одобрен Кодекс корпоративного управления, применение которого рекомендуется акционерным обществам, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам.

В связи с тем, что АО «База отдыха «Энергетик» не является акционерным обществом, у которого акции допущены к организованным торгам, Обществом официально не утвержден Кодекс корпоративного управления или иной аналогичный документ. Однако АО «База отдыха «Энергетик» обеспечивает акционерам все возможности по участию в управлении Обществом и ознакомлению с информацией о деятельности Общества в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Федеральным законом от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» и нормативными актами Банка России.

Основным принципом построения Обществом взаимоотношений с акционерами является разумный баланс интересов АО «База отдыха «Энергетик» как хозяйствующего субъекта и его акционеров, в том числе по вопросу обеспечения реализации последними своих прав и законных интересов.

16. Органы контроля Общества

В соответствии с п. 18.1 ст. 18 Устава Общества органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества.

29 июня 2020 года на годовом Общем собрании акционеров Общества (протокол Правления ПАО «Россети Юг» от 29.06.2020 № 359) избраны члены Ревизионной комиссии Общества в следующем составе:

- **Меньшенин Алексей Евгеньевич**, Начальник департамента внутреннего контроля и антикоррупционной деятельности ПАО «Россети Юг»;

- **Тихонова Эмилия Константиновна**, Начальник отдела внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Россети Юг»;

- **Гуденко Анна Геннадьевна**, Начальник отдела антикоррупционных комплаенс процедур ПАО «Россети Юг».

Порядок и размер выплат вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии Общества регламентируются Положением о выплате членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций (далее – Положение), утвержденным Общим собранием акционеров Общества 29 февраля 2004 года (протокол от 29.02.2004 № 14/8).

Согласно п. 3.1 Положения за участие в проверке (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности члену Ревизионной комиссии Общества выплачивается единовременное вознаграждение в размере суммы, эквивалентной одной минимальной месячной тарифной ставки рабочего первого разряда, установленной отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетическом комплексе РФ на период проведения проверки (ревизии), с учетом индексации, установленной соглашением.

На основании Заключения Ревизионной комиссии по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности АО «База отдыха «Энергетик» за 2020 год, утвержденного Протоколом Ревизионной комиссии АО «База отдыха «Энергетик» № 3 от 16 апреля 2021 года, руководствуясь Положением «О порядке выплаты членам Ревизионной комиссии ОАО «База отдыха «Энергетик» вознаграждений и компенсаций» (Протокол заседания Общего собрания акционеров № 14/8 от 29.02.2004), членам Ревизионной комиссии Общества было начислено вознаграждение в размере 31 220 рублей.

В 2021 году перед членами Ревизионной комиссии Общества погашена задолженность за 2020 год в размере 30 250,50 рублей

30 июня 2021 года на годовом Общем собрании акционеров Общества (протокол Правления ПАО «Россети Юг» от 30.06.2021 № 401) избраны члены Ревизионной комиссии Общества в следующем составе:

- **Меньшенин Алексей Евгеньевич**, Начальник департамента внутреннего контроля и антикоррупционной деятельности ПАО «Россети Юг»;
- **Тихонова Эмилия Константиновна**, Начальник отдела внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Россети Юг»;
- **Гуденко Анна Геннадьевна**, Начальник отдела антикоррупционных комплаенс процедур ПАО «Россети Юг».

17. Аудитор Общества

Для осуществления проверки бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год решением годового Общего собрания акционеров Общества 30 июня 2021 года (протокол Правления ПАО «Россети Юг» от 30.06.2021 № 401) Аудитором Общества утверждено ООО «Л-Аудит» (ИНН 2358006290, ОГРН 1022305030659).

Аудитор Общества выбран по результатам отбора, проведенного комиссией по отбору аудиторов ДЗО ПАО «Россети Юг».

Согласно Выписки из реестра аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП ААС) от 13.12.2012 № 6532-Ю/12 аудиторская организация – Общество с ограниченной ответственностью «Л-Аудит» является членом НП ААС и включена в указанный реестр 12 декабря 2012 года (основной регистрационный номер 11206071404).

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Л-Аудит».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Л-Аудит».

Адрес: 353620, Краснодарский край, Щербиновский р-н, ст. Старощербиновская, ул. Калинина, 59

Тел./факс: 8 (86151) 4-48-55

Адрес электронной почты: l_audit@mail.ru

Решением Совета директоров Общества 18 августа 2021 года (протокол от 18.08.2021 № 66) определен размер оплаты услуг Аудитора Общества – ООО «Л-Аудит» за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год в размере 82 000 (восемьдесят две тысячи) рублей, НДС не предусмотрен.

Достоверность годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2021 год подтверждена проведенной аудиторской проверкой (аудиторское заключение от «28» марта 2022 года).

18. Приложение

Приложение 1 – Аудиторское заключение по бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год – на 3 л. в 1 экз.

Приложение 2 – Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 год. – на 26 л. в 1 экз.