

ВНУТРЕННИЙ АУДИТ

Целью внутреннего аудита является содействие Совету директоров и исполнительным органам Общества в повышении эффективности управления Обществом, совершенствовании его финансово-хозяйственной деятельности.

Содействие реализуется путем системного и последовательного анализа и оценки систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления как инструментов обеспечения разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.

Подразделением, отвечающим за реализацию функции внутреннего аудита в Обществе, является дирекция внутреннего аудита.

Внутренний аудит функционально подотчетен Совету директоров, который:

- устанавливает принципы и подходы к организации внутреннего аудита, в том числе утверждает внутренние документы, определяющие политику Общества в области внутреннего аудита;
- осуществляет контроль и организацию деятельности подразделения внутреннего аудита, в том числе одобряет положение о подразделении внутреннего аудита, утверждает план его деятельности, отчет о выполнении этого плана и бюджет внутреннего аудита, предварительно одобряет решения единоличного исполнительного органа Общества о назначении, освобождении от должности (не по инициативе работника) руководителя внутреннего аудита, применении к нему дисциплинарных взысканий, а также утверждает условия трудового договора и вознаграждение руководителя внутреннего аудита, рассматривает результаты оценки качества функции внутреннего аудита.

Цели и задачи, основные принципы организации, функции и полномочия внутреннего аудита определены Политикой внутреннего

аудита Компании, утвержденной решением Совета директоров (протокол от 15 ноября 2021 г. № 454/2021).

В 2022 г. среднесписочная численность работников, выполняющих функцию внутреннего аудита, составляла 5,5 ед.

Функцию внутреннего аудита Общества регламентируют следующие основные документы:

- Политика внутреннего аудита Общества и Кодекс этики внутренних аудиторов, утвержденные решением Совета директоров Общества (протокол от 15 ноября 2021 г. № 454/2021);
- Положение о дирекции внутреннего аудита, одобренное решением Совета директоров Общества (протокол от 21 апреля 2022 г. № 473/2022);
- Программа гарантии и повышения качества внутреннего аудита, утвержденная решением Совета директоров Общества (протокол от 21 апреля 2022 г. № 473/2022);
- корпоративные стандарты внутреннего аудита и стандарты практического применения, разработанные в соответствии с Международными профессиональными стандартами внутреннего аудита.

Получение обратной связи от Комитета по аудиту осуществляется руководителем внутреннего аудита в ходе взаимодействия с Комитетом по аудиту, включая участие в его заседаниях, анализ его решений и рекомендаций по вопросам, относящимся к компетенции внутреннего аудита, а также посредством анкетирования членов Комитета по аудиту.

Показатель удовлетворенности Комитета по аудиту Совета директоров результатами работы подразделения внутреннего аудита по итогам 2022 г. оценен как «Полностью соответствует». Оценка удовлетворенности проведена в соответствии с программой гарантии и повышения качества внутреннего аудита Общества путем анкетирования.

В Обществе разработан план мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита Общества на период с 2020 по 2024 г., утвержденный решением Совета директоров от 30 марта 2020 г. (протокол от 2 апреля 2020 г. № 383/2020), с изменениями, внесенными решением Совета директоров от 19 февраля 2021 г. (протокол от 24 февраля 2021 г. № 420/2021). План мероприятий по развитию и совершенствованию внутреннего аудита Общества в части мероприятий 2022 г. выполнен полностью.

5,5 ед.
среднесписочная численность работников, выполняющих функцию внутреннего аудита

АКЦИИ И ДИВИДЕНДЫ

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ И ОБЪЯВЛЕННЫЕ АКЦИИ

Наименование	На начало 2022 г.	На конец 2022 г.
Вид, категория, тип, форма выпуска ценных бумаг	Акции обыкновенные именные бездокументарные	
Номинальная стоимость каждой ценной бумаги	100 руб.	
Уставный капитал	33 465 783 700 руб.	33 465 783 700 руб.
Количество ценных бумаг, находящихся в обращении	341 825 681 шт.	363 300 457 шт.
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата государственной регистрации	№ 1-02-00063-А от 8 июля 2003 г. (основной выпуск), № 1-02-00063-А от 1 апреля 2021 г. (дополнительный выпуск акций)	
Наличие/отсутствие специального права на участие Российской Федерации в управлении Компанией («золотая акция»)	Специальное право на участие Российской Федерации в управлении Компанией («золотая акция») отсутствует	
Наличие объявленных акций, которые Компания вправе разместить дополнительно к размещенным	135 481 556 шт. обыкновенных акций на общую сумму по номинальной стоимости 13 548,16 млн руб.	114 006 800 шт. обыкновенных акций на общую сумму по номинальной стоимости 11 400,68 млн руб.
Количество собственных акций, находящихся на балансе Компании	0	0
Количество акций Общества, принадлежащих подконтрольным ему лицам	0	0

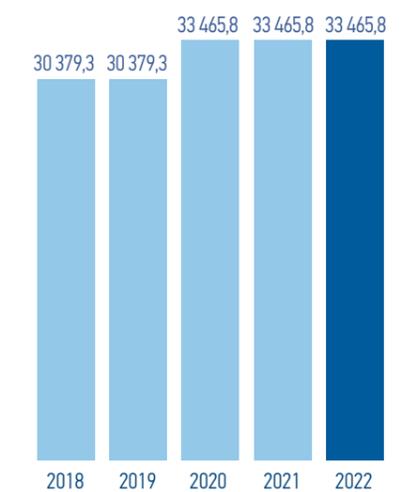
В отчетном году продолжено размещение акций дополнительного выпуска, начавшееся в 2021 г. Уставный капитал Общества в отчетном году не изменялся.

Привилегированные акции Обществом не выпускались.

В соответствии с Уставом ПАО «Россети Кубань» каждая обыкновенная именная акция Общества предоставляет акционеру — ее владельцу одинаковый объем прав. [Права акционеров приведены в Уставе Общества.](#)

Акционеры обязаны соблюдать требования законодательства Российской Федерации, Устава Общества и иных внутренних документов, не разглашать конфиденциальную информацию и информацию, составляющую коммерческую тайну, нести риск убытков, связанных с деятельностью Общества, в пределах стоимости принадлежащих им акций.

ИЗМЕНЕНИЕ УСТАВНОГО КАПИТАЛА КОМПАНИИ (МЛН РУБ.)



ЭМИССИЯ ДОПОЛНИТЕЛЬНЫХ АКЦИЙ

В отчетном году, в соответствии с решением Общего собрания акционеров от 24 февраля 2021 г. об увеличении уставного капитала, Компания осуществляла размещение акций дополнительного выпуска, государственная регистрация которого осуществлена Банком России 1 апреля 2021 г.

Проспектом ценных бумаг, содержащим условия размещения ценных бумаг и зарегистрированным Банком России также 1 апреля 2021 г., был предусмотрен максимальный срок размещения дополнительных акций — один год с даты государственной регистрации данного дополнительного выпуска ценных бумаг.

25 апреля 2022 г. Банк России зарегистрировал проспект ценных бумаг Общества, предусматривающий продление срока размещения дополнительных акций до 1 апреля 2023 г. путем продления срока сбора оферт по 2 марта 2023 г.

20 марта 2023 г. Совет директоров принял решение об утверждении проспекта ценных бумаг «ПАО «Россети Кубань», предусматривающего продление срока размещения ценных бумаг, согласно п. 12 ст. 22 Федерального закона от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (протокол от 20 марта 2023 г. № 513/2023); в связи с этим размещение дополнительных акций данного выпуска приостановлено до даты регистрации Банком России проспекта ценных бумаг Общества.

21 марта 2023 г. утвержденный проспект ценных бумаг направлен в Банк России на регистрацию. После регистрации Банком России данного проспекта ценных бумаг размещение дополнительных акций будет продолжено.

СВЕДЕНИЯ О ДОПОЛНИТЕЛЬНОМ ВЫПУСКЕ ЦЕННЫХ БУМАГ

Цели эмиссии	Финансирование мероприятий по созданию энергетической инфраструктуры для реализации инвестиционных проектов на территории Республики Адыгеи, по реконструкции центров питания в Сочинском энергорайоне, в том числе на возмещение понесенных Обществом затрат, повышение финансовой устойчивости ПАО «Россети Кубань», снижение долговой нагрузки
Цена размещения акций	100 руб. за одну акцию
Форма оплаты акций	Денежные средства
Период действия преимущественного права приобретения акций дополнительного выпуска	С 10 апреля 2021 г. по 3 февраля 2022 г.
Количество ценных бумаг Общества, размещенных в результате осуществления акционерами преимущественного права приобретения ценных бумаг	9 003 528 шт.
Период сбора оферт на приобретение акций дополнительного выпуска, предусмотренный проспектом ценных бумаг, зарегистрированным 25 апреля 2022 г.	С 11 февраля 2022 г. по 2 марта 2023 г.
Дата приостановления размещения акций	20 марта 2023 г.
Количество ценных бумаг Общества, размещенных посредством открытой подписки по состоянию на 31 декабря 2022 г.	19 639 092
Информация об эмиссии дополнительных акций ПАО «Россети Кубань» на сайте Компании	Главная / Акционерам и инвесторам / Раскрытие информации / Раскрытие информации на этапах процедуры эмиссии ценных бумаг / Эмиссия акций ПАО «Россети Кубань» дополнительного выпуска (государственный регистрационный номер 1-02-00063-А от 1 апреля 2021 г.)

АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ

Крупнейшими акционерами Общества по состоянию на 31 декабря 2022 г. являлись:

- ПАО «Россети», владеющее 93,96% голосующих акций Общества;
- АО «ДВЗУК-ЕНЭС», владеющее 5,73% голосующих акций Общества.

При этом Российская Федерация в силу преобладания долей участия в указанных выше компаниях (в ПАО «Россети» — 88,04%, в АО «ДВЗУК-ЕНЭС» — 100%) косвенно владела голосующими акциями ПАО «Россети Кубань».

Иных акционеров, владеющих более чем 5% акций ПАО «Россети Кубань», у Общества нет. Сведений о заключении акционерных соглашений у Общества нет. Собственными акциями Общество не владеет. Акции Общества, находящихся в перекрестном владении, нет.

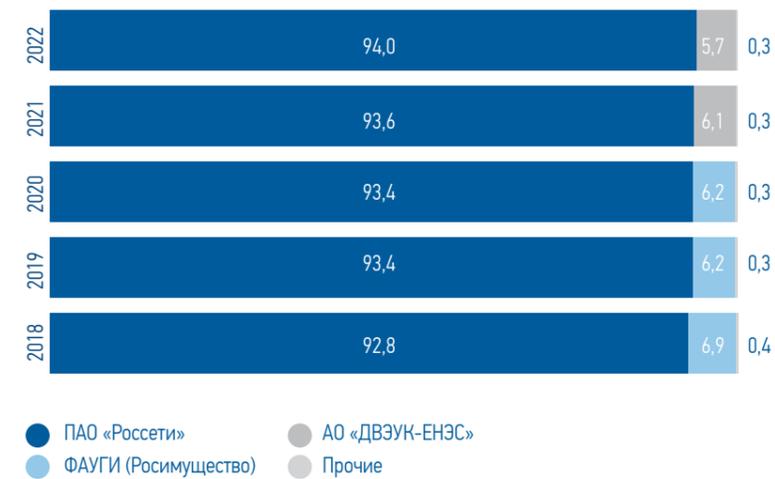
Кроме того, в структуре акционерного капитала Общества происходили незначительные изменения (до 1%), связанные с размещением акций дополнительного выпуска.

9 января 2023 г. прекратили деятельность:

- Публичное акционерное общество «Российские сети» (сокращенное наименование ПАО «Россети») — крупнейший акционер Общества;
- акционерное общество «Кубанские магистральные сети»;
- акционерное общество «Томские магистральные сети»;
- акционерное общество «Дальневосточная энергетическая управляющая компания — ЕНЭС» (также владелец пакета акций Общества)

в связи с их присоединением к Публичному акционерному обществу «Федеральная сетевая компания — Россети» (сокращенное наименование — ПАО «Россети», ранее — ПАО «ФСК ЕЭС»). Последнее является универсальным правопреемником перечисленных организаций, к нему перешло право собственности на все акции ПАО «Россети Кубань», принадлежавшие указанным акционерам Общества. Таким образом, доля ПАО «Россети» в общем количестве размещенных акций ПАО «Россети Кубань» с 9 января 2023 г. составляет 99,69%.

СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА ПАО «РОССЕТИ КУБАНЬ» ЗА 2018–2022 ГОДЫ (%)



СТАТИСТИЧЕСКАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ЗАРЕГИСТРИРОВАННЫХ ЛИЦАХ В РЕЕСТРЕ АКЦИОНЕРОВ ПАО «РОССЕТИ КУБАНЬ» ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2022 ГОДА

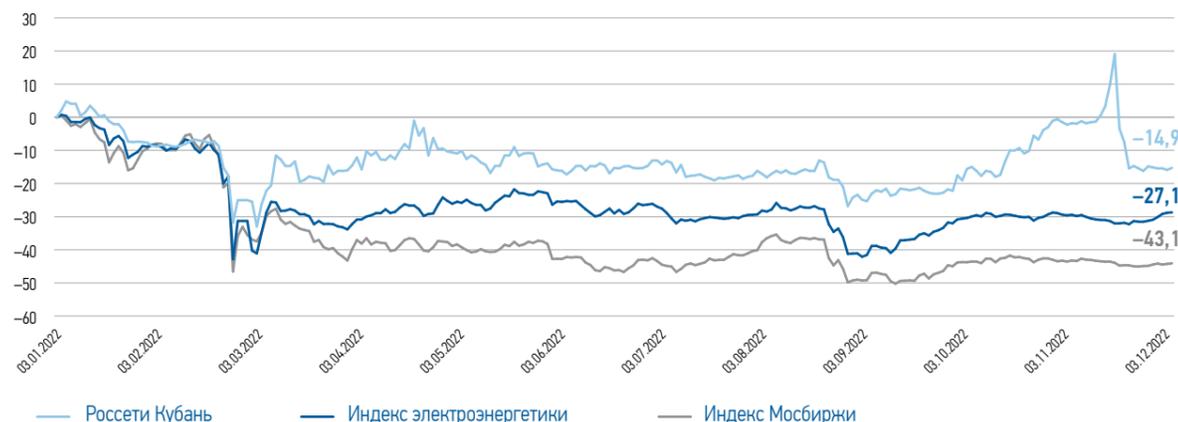
Вид лицевого счета / иного счета и категория зарегистрированного лица	Количество акций (шт.)	% от выпущенных	% от размещенных
Счет неустановленных лиц	3 364	0,0008	0,0009
Эмиссионный счет	40 940 512	10,1277	
Юридические лица — владельцы (14 счетов)	2 876	0,0007	0,0008
Физические лица — владельцы, включая счета совладения (1 790 счетов)	341 998	0,0846	0,0941
Номинальные держатели НДЦД (2 счета)	362 952 219	89,7861	99,9041
Итого по списку (1 808 счетов)	404 240 969	100,0	100,0

РЫНОК АКЦИЙ И КАПИТАЛИЗАЦИЯ КОМПАНИИ

Акции ПАО «Россети Кубань» обращаются в Третьем уровне котировального списка ценных бумаг, допущенных к торгам на Московской бирже, тикер — KUBE, ISIN-код: RU0009046767.

Информация о текущих котировках и ценах сделок доступна на русском и английском языках:
<http://moex.com>
<https://rosseti-kuban.ru/>

ДИНАМИКА ЦЕНЫ АКЦИИ ПАО «РОССЕТИ КУБАНЬ» (%)



Рыночная капитализация Общества на конец 2021 г. составила 22,46 млрд руб., на конец 2022 г. с учетом размещенных акций дополнительного выпуска — 20,38 млрд руб. (расчет произведен по рыночной цене 3). Максимальный уровень капитализации в 2022 г.

составил 28,15 млрд руб., минимальный уровень — 13,75 млрд руб. Цена одной акции за отчетный год снизилась на 14,9% (расчет по цене закрытия) на фоне снижения индекса МосБиржи на 43,12% и снижения индекса МосБиржи электроэнергетики на 27,09%.

ДИНАМИКА ЦЕНЫ ОДНОЙ АКЦИИ ПАО «РОССЕТИ КУБАНЬ» В 2022 ГОДУ

Цена закрытия на конец 2021 г.	Минимальная цена (руб.)	Максимальная цена (руб.)	Цена закрытия на конец 2022 г. (руб.)	Относительный прирост за период (%)
66,4	40,0	79,4	56,5	-14,9

КОТИРОВКИ И ОБЪЕМЫ ТОРГОВ

Показатель	2020	2021	2022	2022/2021 (относительный прирост, %)
Средневзвешенная цена на конец периода (руб.)	68,5	66,7	56,3	-15,6
Рыночная капитализация на последний день торгов, с учетом размещенных дополнительных акций (млрд руб.)	22,69	22,46	20,38	-9,26
Объем торгов (млн шт.)	1,7	0,8	2,51	213,75
Объем торгов (млн руб.)	129,3	60,3	156,16	158,97

Объем торгов акциями Компании на Московской бирже в 2022 г. составил 156,16 млн руб. / 2,51 млн шт.

Невысокая торговая активность в 2022 г. обусловлена незначительным количеством акций в свободном обращении.

Акции Общества в базы расчета биржевых индексов не включены.

ДИВИДЕНДЫ

Дивидендная политика Общества — совокупность используемых Обществом принципов и методов по определению пропорций между капитализируемой частью прибыли Общества и частью прибыли, выплачиваемой в виде дивидендов, а также система отношений и принципов по определению порядка и сроков выплаты дивидендов, установлению ответственности Общества за исполнение обязанности по выплате дивидендов.

Дивидендная политика Общества основывается на строгом соблюдении прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и внутренними документами Общества. Дивидендная политика Общества направлена на повышение инвестиционной привлекательности Общества и увеличение его рыночной капитализации. Политика основывается на балансе интересов Общества и его акционеров.

Дивидендная политика Компании определяется Положением о дивидендной политике, утвержденным решением Совета директоров Общества от 31 января 2018 г. (протокол от 1 февраля 2018 г. № 297/2018) и размещенным на корпоративном веб-сайте Общества в разделе «О Компании / Учредительные и внутренние документы».

Основные принципы дивидендной политики Общества:

- соответствие принятой в Обществе практики начисления и выплаты дивидендов законодательству Российской Федерации и стандартам корпоративного управления (распоряжение Правительства Российской Федерации от 29 мая 2017 г. № 1094-р);
- оптимальное сочетание интересов Общества и акционеров;
- определение размера дивидендов в объеме не менее 50% от чистой прибыли, определенной по данным финансовой отчетности, в том числе консолидированной, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности и рассчитанной в соответствии с порядком, установленным Положением о дивидендной политике;
- обеспечение возможности осуществления дивидендных выплат с ежеквартальной периодичностью при выполнении соответствующих критериев;
- обеспечение максимальной прозрачности (понятности) механизма определения размера дивидендов и порядка их выплаты;
- обеспечение положительной динамики величины дивидендных выплат при условии роста чистой прибыли Общества;
- доступность информации для акционеров и иных заинтересованных лиц о дивидендной политике Общества;
- необходимость поддержания требуемого уровня финансового и технического состояния Общества (выполнение инвестиционной программы), обеспечение перспектив развития Общества.

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ ЗА 2018–2022 ГОДЫ¹ (ТЫС. РУБ.)

Показатель	За 2018 г. (годовое Общее собрание акционеров 2019 г.)	За 2019 г. (годовое Общее собрание акционеров 2020 г.)	За 2020 г. (годовое Общее собрание акционеров 2021 г.)	За 2021 г. (годовое Общее собрание акционеров 2022 г.)
Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода, в том числе:	151 158	2 428 011	(1 501 278)	1 711 834
Резервный фонд	7 560	121 401	–	85 592
Прибыль на развитие	0	1 669 696	–	694 019
Дивиденды	143 638	636 914	–	932 223
Погашение убытков прошлых лет	–	–	–	–

5 декабря 2022 г. внеочередным Общим собранием акционеров Общества принято решение выплатить дивиденды по обыкновенным акциям Общества из чистой прибыли Общества по результатам девяти месяцев 2022 отчетного года в сумме 1 943 544 тыс. руб. в денежной форме.

В соответствии с Уставом Общества решение о распределении прибыли по итогам 2022 г. будет принято годовым Общим собранием акционеров.

¹ Решения о распределении прибыли за 2018–2020 гг. были приняты годовым Общим собранием акционеров Общества (от 20 июня 2019 г. № 42, от 29 мая 2020 г. № 43, от 4 июня 2021 г. № 45, от 21 июня 2022 г. № 48 соответственно).

ИСТОРИЯ ДИВИДЕНДНЫХ ВЫПЛАТ, ОСУЩЕСТВЛЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В 2016–2022 ГОДАХ

	Дивидендный период, год					
	2016	2017	2018	2019	2021	9 мес. 2022
Дата и номер составления протокола годового Общего собрания акционеров Общества, на котором принято решение о выплате дивидендов	От 29.06.2017 № 39	От 25.05.2018 № 40	От 20.06.2019 № 42	От 29.05.2020 № 43	От 21.06.2022 № 48	От 08.12.2022 № 49
Дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период	27.06.2017	05.06.2018	01.07.2019	15.06.2020	27.06.2022	16.12.2022
Размер объявленных (начисленных) дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию (руб.)	1,762658567	1,0585165	0,472815	1,90318	2,71262	5,4823041072
Совокупный размер объявленных (начисленных) дивидендов по всем акциям данной категории (типа) (руб.)	535 125 135	321 570 274	143 638 050	636 914 105	932 223 000	1 943 544 000
Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям Общества одной категории (типа) (руб.)	534 876 410,47	321 443 450,61	143 566 208,80	636 664 303,52	931 799 202,66	1 827 451 279,06
Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям Общества	10 и 25 рабочих дней ¹	10 и 25 рабочих дней ¹	10 и 25 рабочих дней ¹	10 и 25 рабочих дней ¹	10 и 25 рабочих дней ¹	10 и 25 рабочих дней ¹
Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям Общества	Денежные средства					
Причины невыплаты объявленных дивидендов	Отсутствие данных для перечисления дивидендов в анкете зарегистрированного лица, данные для которой должны быть предоставлены зарегистрированным лицом					

По итогам 2020 г. Общим собранием акционеров Компании (протокол от 4 июня 2021 г. № 45) принято решение не выплачивать дивиденды.

Задолженность Общества по выплате дивидендов отсутствует.

¹ Для номинального держателя и являющегося профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительного управляющего срок составляет не более десяти рабочих дней, для других зарегистрированных в реестре акционеров — 25 рабочих дней с даты составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов.

