



ПРАВИТЕЛЬСТВО РЕСПУБЛИКИ ДАГЕСТАН

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 25 июня 2018 г. № 74

г. МАХАЧКАЛА

О совершенствовании порядка управления акционерными обществами, акции которых находятся в государственной собственности Республики Дагестан

В целях совершенствования порядка управления акционерными обществами, акции которых находятся в государственной собственности Республики Дагестан, Правительство Республики Дагестан **п о с т а н о в л я е т:**

1. Утвердить:

примерную структуру годового отчета акционерного общества, акции которого находятся в государственной собственности Республики Дагестан, согласно приложению № 1 к настоящему постановлению;

Порядок отчетности представителей интересов Республики Дагестан в органах управления акционерных обществ, акции которых находятся в государственной собственности Республики Дагестан, согласно приложению № 2 к настоящему постановлению.

2. Установить, что представители интересов Республики Дагестан в органах управления акционерных обществ, акции которых находятся в государственной собственности Республики Дагестан, обеспечивают:

а) мониторинг представления этими акционерными обществами в Министерство по земельным и имущественным отношениям Республики Дагестан информации:

об исполнении директив Правительства Республики Дагестан и директив Министерства по земельным и имущественным отношениям Республики Дагестан по исполнению поручений Главы Республики Дагестан, Правительства Республики Дагестан;

о дочерних хозяйственных обществах, в уставном капитале которых более 50 процентов долей принадлежит акционерным обществам с совокупной долей участия Республики Дагестан в уставных капиталах более 50 процентов;

о финансово-хозяйственной деятельности, в том числе по ключевым направлениям стратегий развития общества и долгосрочных программ развития;

об исполнении единоличным (коллегиальным) исполнительным органом акционерных обществ решений советов директоров (наблюдательных советов), принятых во исполнение директив, выданных в соответствии с поручениями Главы Республики Дагестан, Правительства Республики Дагестан и акционера – Республики Дагестан в лице Министерства по земельным и имущественным отношениям Республики Дагестан;

об исполнении директив акционера представителями интересов Республики Дагестан;

б) представление в Министерство по земельным и имущественным отношениям Республики Дагестан предложений по внесению в повестку дня общих собраний акционеров (заседаний советов директоров (наблюдательных советов) акционерных обществ) вопросов, направленных на повышение эффективности деятельности акционерных обществ.

3. Министерству по земельным и имущественным отношениям Республики Дагестан:

в месячный срок утвердить методические указания по заполнению формы отчета представителей интересов Республики Дагестан в органах управления акционерных обществ, акции которых находятся в государственной собственности Республики Дагестан, а также разместить указанные документы в электронной форме на официальном сайте Министерства в сети «Интернет»;

в 2-месячный срок утвердить типовую форму устава акционерного общества, акции которого находятся в государственной собственности Республики Дагестан;

в месячный срок привести свои нормативные правовые акты в соответствие с настоящим постановлением.

4. В пункте 1 Положения об управлении находящимися в государственной собственности Республики Дагестан акциями акционерных обществ и использовании специального права на участие Республики Дагестан в управлении акционерными обществами («золотой акции»), утвержденного постановлением Правительства Республики Дагестан от 12 декабря 2017 г. № 286 (Официальный интернет-портал правовой информации (www.pravo.gov.ru), 2017, 15 декабря, № 0500201712150006), слова «Министерство по земельным, имущественным отношениям и вопросам торговли Республики Дагестан» заменить словами «Министерство по земельным и имущественным отношениям Республики Дагестан».

5. Признать утратившими силу:

постановление Правительства Республики Дагестан от 14 апреля 2000 г. № 54 «Об утверждении Порядка отчетности представителей Республики Дагестан в органах управления открытых акционерных обществ» (Собрание законодательства Республики Дагестан, 2000, № 4, ст. 324);

постановление Правительства Республики Дагестан от 25 июня 2012 г. № 214 «О совершенствовании порядка управления акционерными обществами, акции которых находятся в собственности Республики Дагестан» (Собрание законодательства Республики Дагестан, 2012, № 12, ст. 537).



**Председатель Правительства
Республики Дагестан**

А. Здунов

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1
к постановлению Правительства
Республики Дагестан
от 25 июня 2018 г. № 74

ПРИМЕРНАЯ СТРУКТУРА
годового отчета акционерного общества, акции которого
находятся в государственной собственности Республики Дагестан

1. Общие сведения об акционерном обществе

1	Полное наименование общества		
2	Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации в качестве юридического лица		
3	Местонахождение постоянно действующего исполнительного органа		
4	Контактный телефон		
5	Факс		
6	Адрес электронной почты		
7	Основной вид деятельности		
8	Штатная численность работников общества		
9	Полное наименование и адрес реестродержателя		
10	Размер уставного капитала, руб.		
11	Общее количество акций, шт.		
12	Количество обыкновенных акций		
13	Номинальная стоимость обыкновенных акций, руб.		
14	Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации	Номер	
		Дата	
15	Государственный регистрационный номер дополнительного выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации	Номер	
		Дата	
16	Количество привилегированных акций, шт.		
17	Номинальная стоимость		

	привилегированных акций, руб.		
18	Государственный регистрационный номер выпуска привилегированных акций и дата государственной регистрации	Номер	
		Дата	
19	Государственный регистрационный номер дополнительного выпуска привилегированных акций и дата государственной регистрации	Номер	
		Дата	
20	Количество акций, находящихся в собственности Республики Дагестан, шт.		
	Из них:		
20.1	Обыкновенных, шт.		
20.2	Привилегированных, шт.		
21	Доля Республики Дагестан в уставном капитале, %		
	Из них:		
21.1	Доля по обыкновенным акциям		
21.2	Доля по привилегированным акциям		
22	Акционеры общества, доля которых в уставном капитале составляет более 2 процентов	Полное наименование	
		ОГРН/ИНН ¹	
		Полное наименование	
		ОГРН/ИНН	
23	Наличие специального права на участие Республики Дагестан в управлении обществом («золотой акции»)		
24	Аудитор общества	Полное наименование	
		Адрес	

2. Сведения о проведении общего собрания акционеров

2.1. Годовое общее собрание акционеров

1	Реквизиты протокола	Дата	
		Номер	
2	Вопросы повестки дня	Принятые решения	

¹ Для юридических лиц указывается ОГРН, для физических лиц указывается ИНН

2.2. Внеочередные общие собрания акционеров

1	Реквизиты протокола	Дата	
		Номер	
2	Вопросы повестки дня	Принятые решения	

1	Реквизиты протокола	Дата	
		Номер	
2	Вопросы повестки дня	Принятые решения	

3. Общие сведения о совете директоров (наблюдательном совете акционерного общества)

1	Реквизиты протокола общего собрания акционеров о создании	Дата	
		Номер	

3.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества

№ п/п	ФИО члена совета директоров (наблюдательного совета)	Информация о владении акциями общества в течение отчетного года

3.2. Наличие специализированных комитетов при совете директоров (наблюдательном совете)

№ п/п	Наименование специализированного комитетов	Реквизиты решения о создании	Реквизиты решения об утверждении положения	Реквизиты протоколов заседаний

3.3. Заседания совета директоров (наблюдательного совета)

1	Реквизиты протокола	Дата	
		Номер	
2	Вопросы повестки дня	Принятые решения	

1	Реквизиты протокола	Дата	
		Номер	
2	Вопросы повестки дня	Принятые решения	

3.4. Информация о вознаграждении членов совета директоров (наблюдательного совета)

1	Реквизиты протокола общего собрания акционеров об утверждении положения о вознаграждении членов совета директоров (наблюдательного совета) общества	Дата	
		Номер	

№ п/п	ФИО члена совета директоров (наблюдательного совета)	Информация о полученном за год вознаграждении

4. Общие сведения о ревизионной комиссии акционерного общества

№ п/п	ФИО члена ревизионной комиссии	Информация о полученном за год вознаграждении

5. Общие сведения об исполнительном органе акционерного общества

1	Наименование исполнительного органа	
---	-------------------------------------	--

2	Количество членов исполнительного органа		
3	Реквизиты протокола о порядке вознаграждения членов исполнительного органа	Дата	
		Номер	
		Принявший орган	

№ п/п	ФИО исполнительного органа (члена исполнительного органа)	Информация о владении акциями общества в течение отчетного года	Информация о полученном за год вознаграждении

6. Положение акционерного общества в отрасли

1	Период деятельности общества в соответствующей отрасли (лет)	
2	Основные конкуренты общества в данной отрасли	
3	Доля общества на соответствующем сегменте рынка в разрезе основных видов деятельности общества и изменение данного показателя за последние 3 года (процентов)	

7. Основные направления развития акционерного общества

1. Информация о стратегии развития общества	
Утверждение советом директоров (наблюдательным советом) общества	<i>(реквизиты протокола заседания совета директоров (наблюдательного совета) общества)²</i>
Стратегические цели	
Основные направления	
Планируемые сроки реализации	
2. Информация о долгосрочной программе развития общества	
утверждение советом директоров (наблюдательным советом) общества	<i>(реквизиты протокола заседания совета директоров (наблюдательного совета) общества)</i>
Основные цели и задачи	
Основные мероприятия, направленные на реализацию долгосрочной программы развития общества в отчетном году	
Планируемые сроки реализации	
3. Информация об изменениях в стратегии развития общества и долгосрочной программе развития общества по сравнению с предыдущим годом	
Описание изменений (корректировок) основных целей и задач	
Причины изменений (корректировок)	
Сопоставление основных целей, задач и направлений развития текущего периода с данными предыдущего периода по конкретным мероприятиям	
4. Информация об иных программах (в том числе об инвестиционных и инновационных программах) в рамках реализации стратегии развития общества и долгосрочной программы развития общества	
Дата утверждения советом директоров (наблюдательным советом) общества	<i>(реквизиты протокола заседания совета директоров (наблюдательного совета) общества)</i>

² Курсивом будут указаны параметры информации, необходимые к заполнению в соответствующей строке

Цели и основные проекты	
Основные направления программы	
Планируемые сроки реализации	
5. Информация о программе отчуждения непрофильных активов акционерного общества и реестре непрофильных активов акционерного общества	
Утверждение советом директоров (наблюдательным советом) акционерного общества программы отчуждения непрофильных активов общества и реестра непрофильных активов	<i>(реквизиты протокола заседания совета директоров (наблюдательного совета) общества)</i>
Описание программы отчуждения непрофильных активов общества	
Основные направления программы отчуждения непрофильных активов общества	
Информация о реализации непрофильных активов общества согласно приложению	
Причины отклонений фактической стоимости отчужденных непрофильных активов от балансовой стоимости непрофильных активов (в случае наличия)	
Суммарные значения показателей (балансовая стоимость, стоимость реализации и количество реализованных непрофильных активов за отчетный период)	

6. Информация о заключении аудитора о реализации долгосрочной программы развития общества			
Реквизиты заключения аудитора	<i>(дата и номер заключения аудитора)</i>		
Основные выводы аудитора			
Фактическое достижение результативных показателей и степень достижения плановых значений в отчетном году по сравнению с предыдущим годом (процентов)			
7. Информация о наличии в обществе системы ключевых показателей эффективности			
Утверждение советом директоров (наблюдательным советом) общества	<i>(реквизиты протокола заседания совета директоров (наблюдательного совета) общества)</i>		
Состав ключевых показателей эффективности, включая финансово- экономические показатели, отраслевые ключевые показатели эффективности, показатели депремирования (в случае наличия) и иные ключевые показатели эффективности, обязательные для включения в систему ключевых показателей эффективности:	Целевые значения показателей на текущий и последующий годы	Степень достижения ключевых показателей эффективности в отчетном году по сравнению с предыдущим годом (процентов)	Причины отклонений фактически достигнутых ключевых показателей эффективности от запланированных показателей (в случае наличия);
1)			
2)			
...			
Изменения в системе ключевых показателей эффективности, в том числе описание изменений (корректировок) целевых значений, обоснование причин внесенных изменений	<i>(реквизиты протокола заседания совета директоров (наблюдательного совета) общества)</i>		

8. Структура акционерного общества

8.1. Участие общества в коммерческих и некоммерческих организациях

Наименование хозяйствующего субъекта	Доход от участия в году, предшествующем отчетному, руб.	Доход от участия в отчетном году, руб.
1. Сведения о хозяйствующих субъектах с долей участия общества в уставном капитале от 2 до 20 процентов		
2. Сведения о зависимых обществах с долей участия общества в уставном капитале от 20 до 50 процентов		
3. Сведения о дочерних обществах с долей участия общества в уставном капитале от 50 процентов + 1 акция до 100 процентов		
4. Сведения об организациях, входящих в холдинговую структуру		
5. Сведения об иных организациях, в которых участвует общество		

8.2. Информация о заключенных договорах купли-продажи долей, акций, паев хозяйственных товариществ и обществ

№ п/п	Реквизиты договора	Стороны договора	Предмет договора	Цена договора, руб.

9. Сведения об основных сделках, совершенных обществом за отчетный период

№ п/п	Показатель	Состояние
1	Сделки с заинтересованностью	
2	Крупные сделки	
3	Заимствования	
4	Сделки с недвижимым имуществом предприятия	

10. Сведения об основных показателях экономической эффективности деятельности общества за отчетный период

(тыс. рублей)

№ п/п	Показатель	1 кв	2 кв	3 кв	4 кв	За год
1	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за вычетом налога на добавленную стоимость, акцизов и других обязательных платежей)					
2	Чистая прибыль (убыток)					
3	Чистые активы					
4	Начисленные дивиденды в пользу Республики Дагестан ³					
5	Объем производства в натуральном выражении по основным видам деятельности (тыс. рублей)					
5.1						
5.2						
5.3						
...						
6	Среднесписочная численность (человек)					
7	Среднемесячная заработная плата (рублей)					
8	Затраты на социальное обеспечение и здравоохранение (тыс. рублей)					
9	Затраты на реализацию					

³ Указывается часть прибыли предприятия, подлежащая перечислению в бюджет Республики Дагестан в планируемом году по итогам деятельности предприятия за предшествующий год

	экологических программ (тыс. рублей)					
10	Прибыль от основных видов деятельности (тыс. рублей)					
11	Совокупные долговые обязательства (тыс. рублей)					
12	Расходы на НИОКР (тыс. рублей)					

11. Сведения о распределении прибыли общества в отчетном году

[illegible]

12. Сведения о планируемом распределении прибыли общества, полученной в отчетном году

[illegible]

13. Информация о получении обществом государственной поддержки в отчетном году

№ п/п	Форма полученной государственной поддержки	Нормативные правовые акты, регламентирующие предоставление государственной поддержки	Объем полученной государственной поддержки	Цели использования	Полученный результат от предоставленной государственной поддержки

14. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью акционерного общества**1. Наиболее существенные риски, присущие деятельности общества**

Описание рисков	Описание мер, предпринимаемых обществом по реагированию на указанные риски

2. Описание методов управления рисками, используемых обществом

Описание методов	Ключевые мероприятия, реализованные обществом по предупреждению рисков

3. Описание основных принципов и подходов к организации системы управления рисками и внутреннего контроля, сведения о функции внутреннего аудита

Основные функции и задачи подразделений, в компетенцию которых входит развитие системы управления рисками и внутреннего контроля, и	
---	--

специализированных органов системы управления рисками и внутреннего контроля	
Краткое описание функции внутреннего аудита	<i>(общее описание политики общества в области внутреннего аудита, используемые ресурсы)</i>
Перечень ключевых мер, направленных на совершенствование системы управления рисками и внутреннего контроля, реализованных обществом в отчетном году	
<i>(описание мер)</i>	<i>(описание ожидаемого результата)</i>
<i>(описание мер)</i>	<i>(описание ожидаемого результата)</i>
<i>(описание мер)</i>	<i>(описание ожидаемого результата)</i>
Перечень внутренних документов, регламентирующих функцию внутреннего аудита и вопросы деятельности системы управления рисками и внутреннего контроля	
1	
2	
3	
4	
...	

К отчету прилагаются:

1. Краткие биографические данные членов совета директоров (наблюдательного совета), на ____ л.
2. Копии протоколов заседаний специализированных комитетов при совете директоров (наблюдательном совете), на ____ л.
3. Копии протоколов заседаний совета директоров (наблюдательного совета), на ____ л.
4. Уставы, бухгалтерская отчетность за отчетный годы хозяйственных обществ и товариществ, в которых участвует общество, на ____ л.
5. Бухгалтерская отчетность и аудиторское заключение о достоверности бухгалтерской отчетности за отчетный и предыдущий годы, на ____ л.
6. Копии договоров о совершении обществом сделок за отчетный период, на ____ л.
7. Копия стратегии развития общества, на ____ л.
8. Копии платежных поручений о перечислении в бюджет Республики Дагестан начисленных в отчетном периоде дивидендах, на ____ л.
9. Информацию о реализации непрофильных активов акционерного общества за отчетный период, на ____ л.

(наименование должности
руководителя акционерного
общества)

(ФИО)

М.П.

(подпись)

ПРИЛОЖЕНИЕ
к примерной структуре годового отчета
акционерного общества, акции которого
находятся в государственной собственности
Республики Дагестан

Информация о реализации непрофильных активов акционерного общества за отчетный период

№ п/п	Наименование актива	Инвентарный номер	Балансовая стоимость актива, тыс. рублей	Фактическая стоимость реализации актива, тыс. рублей	Отклонение фактической стоимости от балансовой стоимости актива, тыс. рублей	Причина отклонения фактической стоимости от балансовой стоимости актива

(наименование должности руководителя
акционерного общества)

(ФИО)

(подпись)

М.П.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2
к постановлению Правительства
Республики Дагестан
от 25 июня 2018 г. № 74

П О Р Я Д О К
отчетности представителей интересов Республики Дагестан
в органах управления акционерных обществ, акции которых
находятся в государственной собственности Республики Дагестан

1. Представитель интересов Республики Дагестан в органах управления акционерных обществ, акции которых находятся в государственной собственности Республики Дагестан, представляет в Министерство по земельным и имущественным отношениям Республики Дагестан, а в случае, если он является государственным гражданским служащим Республики Дагестан, – также работодателю следующую отчетность:

1) об исполнении полученной директивы по голосованию на общем собрании акционеров и по голосованию по вопросам повестки дня заседания совета директоров – в течение трех дней после проведения общего собрания акционеров и совета директоров (приложение № 1 к настоящему порядку);

2) об итогах проведения общего собрания акционеров и совета директоров акционерного общества - в течение трех дней после проведения общего собрания акционеров и совета директоров (приложение № 2 к настоящему порядку);

3) о финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества – ежеквартально, в течение 30 дней по окончании I, II и III кварталов и 90 дней по окончании отчетного года (приложение № 3 к настоящему порядку).

2. За искажение отчетности, предусмотренной настоящим порядком, представители интересов Республики Дагестан в органах управления акционерных обществ, акции которых находятся в государственной собственности Республики Дагестан, несут установленную законодательством Российской Федерации ответственность.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1
к Порядку отчетности представителей интересов
Республики Дагестан в органах управления
акционерных обществ, акции которых находятся в
государственной собственности Республики Дагестан

О Т Ч Е Т

**представителя интересов Республики Дагестан в органах управления акционерных обществ,
акции которых находятся в государственной собственности Республики Дагестан, об исполнении
полученной директивы по голосованию на общем собрании акционеров и по голосованию по вопросам
повестки дня заседания совета директоров**

1. ФИО представителя интересов Республики Дагестан в органах управления акционерных обществ, акции которых находятся в государственной собственности Республики Дагестан (далее – представитель): _____
2. Реквизиты документа о назначении представителем: _____
3. Дата проведения общего собрания акционеров (совета директоров): _____
4. Статус общего собрания акционеров (заседания совета директоров): _____¹
5. Реквизиты полученной для голосования директивы: _____
6. Информация о выполнении директивы:

Вопросы, включенные в повестку общего собрания акционеров (заседания совета директоров), согласно протоколу общего собрания акционеров от ____ № ____, по которым получена директива	Полученные по голосованию директивы представителю	Фактически проведенное голосование представителя	Итоги голосования по вопросу

(ФИО представителя)

(подпись)

(дата)

¹ Указывается «годовое», «внеочередное»

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2
к Порядку отчетности представителей интересов
Республики Дагестан в органах управления
акционерных обществ, акции которых находятся в
государственной собственности Республики Дагестан

О Т Ч Е Т
представителя интересов Республики Дагестан в органах управления акционерных обществ,
акции которых находятся в государственной собственности Республики Дагестан, об итогах
проведения общего собрания акционеров и совета директоров акционерного общества

1. ФИО представителя интересов Республики Дагестан в органах управления акционерных обществ, акции которых находятся в государственной собственности Республики Дагестан (далее – представитель): _____
2. Реквизиты документа о назначении представителем: _____
3. Дата проведения общего собрания акционеров (совета директоров): _____
4. Статус общего собрания акционеров (заседания совета директоров): _____¹
5. Реквизиты полученной для голосования директивы: _____
6. Итоги участия в общем собрании акционеров (заседании совета директоров):

Итоги участия по вопросам, включенным в директиву	
Количество вопросов, включенных в директиву	
Количеству вопросов, по которым представлена директива, рассмотренных на общем собрании акционеров (заседании совета директоров)	
Наличие отклонений по количеству рассмотренных вопросов и вопросов, по которым представлена директива	
Причина отклонений по количеству вопросов	
Заявленная письменная позиция представителя по отклонениям от объявленной повестки	

¹ Указывается «годовое», «внеочередное»

Итоги рассмотрения письменной позиции представителя по отклонениям	
--	--

Итоги участия по вопросам, не включенным в директиву	
Вопросы, включенные в повестку общего собрания акционеров, согласно протоколу общего собрания акционеров (заседания совета директоров) от ____ № ____, по которым не получена директива	Заявленная письменная позиция представителя по отклонениям от объявленной повестки

7. Итоги общего собрания акционеров

Вопросы, включенные в повестку общего собрания акционеров (заседания совета директоров), согласно протоколу общего собрания акционеров от ____ № ____	Полученные по голосованию директивы представителю	Фактически проведенное голосование представителя	Итоги голосования по вопросу

(ФИО представителя)

(подпись)

(дата)

ПРИЛОЖЕНИЕ № 3
к Порядку отчетности представителей
интересов Республики Дагестан в органах
управления акционерных обществ, акции
которых находятся в государственной
собственности Республики Дагестан

О Т Ч Е Т
представителя интересов Республики Дагестан в органах управления
акционерных обществ, акции которых находятся в государственной
собственности Республики Дагестан, о финансово-хозяйственной
деятельности акционерного общества

1. ФИО представителя интересов Республики Дагестан в органах управления акционерных обществ, акции которых находятся в государственной собственности Республики Дагестан (далее – представитель): _____
2. Реквизиты документа о назначении представителем: _____
3. Отчетный период: _____
4. В отчетном периоде, согласно данным бухгалтерской отчетности акционерного общества, получены следующие результаты:

(тыс. рублей)						
№ п/п	Показатель	1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.	За год
1	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за вычетом налога на добавленную стоимость, акцизов и других обязательных платежей)					
2	Чистая прибыль (убыток)					
3	Чистые активы					
4	Кредиторская задолженность					
5	В том числе просроченная					
6	Дебиторская задолженность					
7	Займы и кредиты					

Приложение:

Завершенная акционерным обществом копия бухгалтерской отчетности за отчетный период, на ____ л.

(ФИО представителя)

(подпись)

(дата)