

ЭНЕРГИЯ СВЕТА И ДОБРА!

ГODOVOЙ ОТЧЁТ ЗА 2019 ГОД



**ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ТНС ЭНЕРГО МАРИЙ ЭЛ»**

УТВЕРЖДЁН:

Общим собранием акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
Протокол ГОСА № 28 от «31» июля 2020 г.

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЁН:

Советом директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
Протокол СД № 296-с/20 от «23» июня 2020 г.

ГОДОВОЙ ОТЧЁТ ЗА 2019 ГОД

Заместитель Генерального директора

ПАО ГК «ТНС энерго» -

исполнительный директор

ПАО «ТНС энерго Марий Эл» _____ М.Е. Белоусов

Главный бухгалтер _____ А.И. Шакирова

Оглавление

РАЗДЕЛ 1 Обращение Председателя Совета директоров и исполнительного директора Общества.....4

РАЗДЕЛ 2 Информация об Обществе и его положении в отрасли.....6

2.1. Об Обществе. Сведения о положении Общества в отрасли7
2.2. Организационная структура Общества8
2.3. Приоритетные направления деятельности Общества. Отчет Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности 10
2.4. Конкурентное окружение и факторы риска 11

РАЗДЕЛ 3 Корпоративное управление..... 14

3.1. Принципы и практика корпоративного управления в Обществе 15
3.2. Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного управления..... 16
3.3. Органы управления и контроля 18
3.4. Информация о ценных бумагах 30
3.5. Обращение акций на рынке ценных бумаг 31
3.6. Акционерный капитал..... 31
3.7. Отчёт о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества 33
3.8. Информация о сделках, совершённых Обществом в 2019 году, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками и сделками с заинтересованностью 34

РАЗДЕЛ 4 Энергосбытовая деятельность..... 40

4.1. Динамика товарного отпуска и оплаты электроэнергии 41
4.2. Динамика изменения структуры оплаты электроэнергии 42
4.3. Структура отпуска электроэнергии (выручки от продаж), расчёты с потребителями и структура задолженности на розничном рынке по отраслям 43
4.4. Тарифная политика, динамика изменения регулируемых тарифов 45

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

Контактная информация для акционеров и инвесторов 77

ПРИЛОЖЕНИЕ 2

Бухгалтерская отчётность и аудиторское заключение..... 95

ПРИЛОЖЕНИЕ 3

Заключение Ревизионной комиссии Общества111

4.5. Динамика энергопотребления, структура отпуска собственным потребителям, структура дебиторской задолженности на розничном рынке энергии 47
4.6. Отчёт о работе Общества на оптовом рынке электрической энергии (мощности) 49

РАЗДЕЛ 5 Изложение мнений и аналитических выводов Руководства Общества 52

5.1. Анализ факторов, обусловивших фактические результаты 2019 года 53
5.2. Методы бухгалтерского учёта и учётная политика ПАО «ТНС энерго Марий Эл» 53
5.3. Анализ финансовых результатов деятельности Общества 56
5.4. Анализ финансового состояния Общества 57
5.5. Анализ ликвидности Общества и источников дополнительного финансирования текущей и долгосрочной деятельности 60
5.6. Система управления рисками 60
5.7. Методы оценки активов 61
5.8. Показатели эффективности 62
5.9. Соотношение собственных и заёмных средств 63
5.10. Динамика и изменение структуры кредиторской и дебиторской задолженности. Расчёты на розничном рынке электроэнергии 64
5.11. Структура выручки и прибыли 65
5.12. Состояние чистых активов..... 65
5.13. Информация об объёме каждого из энергоресурсов, использованных Обществом в отчётном году..... 66
5.14. Инвестиционная деятельность 66
5.15. Задачи и перспективы Общества на будущий год, решение стратегических задач..... 67

РАЗДЕЛ 6 Кадровая и социальная политика, социальное партнёрство 68

6.1. Основные принципы и цели кадровой политики Общества 69
6.2. Структура персонала Общества по категориям 70
6.3. Динамика численности персонала 72
6.4. Система развития персонала..... 73
6.5. Социальная политика..... 73

РАЗДЕЛ 7 Контактная информация для акционеров и инвесторов 74

Глоссарий

БР	Балансирующий рынок	МВт*ч	Мегаватт в час
ГП	Гарантирующий поставщик	Общество, Компания	ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
ЖКХ	Жилищно-коммунальное хозяйство	ОРЭМ	Оптовый рынок электрической энергии (мощности)
кВт	КилоВатт	РСВ	Рынок на сутки вперед
кВт*ч	Киловатт в час	ТСО	Территориальные сетевые организации
КПЭ	Ключевые показатели эффективности	ФЗ	Федеральный закон
МВт	Мегаватт	ФСТ	Федеральная служба по тарифам Российской Федерации
ФАС России	Федеральная антимонопольная служба Российской Федерации		

Настоящий Годовой отчёт ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2019 год (далее – Годовой отчет) подготовлен на основании информации, доступной Обществу на момент его составления, и содержит информацию об итогах работы Общества в 2019 году, а также оценку и прогнозы уполномоченных органов управления Общества касательно будущих событий и/или действий и перспектив развития отрасли, в которой ПАО «ТНС энерго Марий Эл» функционирует, и результаты деятельности, в том числе планы Общества, вероятности наступления определённых событий и совершения определённых действий.

Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления Общества, так как они являются одним из многих вариантов развития событий и фактические результаты деятельности Общества в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Некоторые заявления в настоящем Годовом отчёте не являются фактами действительности, а представляют собой заявления, касающиеся будущего.

Такие слова, как «планирует», «будет», «ожида-ется», «наступит», «рассчитывает», «составит», «про-изойдёт» и т.п., носят прогнозный характер и несут риск их возможного неосуществления. В силу этих причин Общество предупреждает, что фактические результаты или развитие тех или иных событий могут существенно отличаться от прогнозных заяв-лений, содержащихся в настоящем Годовом отчёте на момент его составления. Основными рисками, которые принимаются в расчёт при тактическом и стратегическом планировании деятельности Общества и могут оказать влияние на деятельность ПАО «ТНС энерго Марий Эл», являются риски изме-нения размера тарифов, устанавливаемых органами государственной власти на услуги, оказываемые Обществом; деятельность государственных органов власти в отношении Общества; риски, связанные с деятельностью Общества; изменение налогового законодательства; риски, связанные с судебными процессами, в которых участвует

ПАО «ТНС энерго Марий Эл», и др. Указанный перечень существенных рисков не является исчерпывающим.



РАЗДЕЛ 1

Обращение Председателя Совета директоров
ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
и Заместителя Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» -
исполнительного директора ПАО «ТНС энерго Марий Эл»



Уважаемые акционеры, партнёры и инвесторы!

Представляя вашему вниманию годовой отчёт, публичное акционерное общество «ТНС энерго Марий Эл» подводит итоги деятельности в 2019 году и определяет перспективы развития Общества в 2020 году.

Итоги прошлого года свидетельствуют о грамотности и своевременности предпринятых мер и приложенных усилий, благодаря которым компания сохранила позиции в Республике Марий Эл в целом и в электроэнергетической отрасли в частности.

2019 год для ПАО «ТНС энерго Марий Эл» преподнёс немало испытаний, которые благодаря профессионализму и слаженности коллектива успешно преодолены. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества в 2019 году сохранились на высоком уровне. Так, чистая прибыль достигла 133,393 млн. рублей.

Компания продолжает отмечать рост числа частных и бизнес-клиентов. По состоянию на 31 декабря 2019 года количество лицевого счета частных клиентов превысило 333 тысячи, число бизнес-клиентов составляет 7790.

Современные условия ведения бизнеса нераздельно связаны с внедрением и популяризацией дистанционных сервисов, которые позволяют экономить время клиентов при получении услуг. Особое значение данные сервисы получили недавно, когда Всемирная организация здравоохранения объявила о пандемии новой коронавирусной инфекции. Заочное обслуживание стало не просто современным, а необходимым вектором в работе гарантирующего поставщика электроэнергии на территории Республики Марий Эл. Однако задолго до особой эпидемиологической ситуации энергетиками региона успешно реализован комплекс мероприятий, который позволил перевести около трёх тысяч предприятий и организаций региона на электронный документооборот (ЭДО). Перевод на ЭДО значительно ускорил процесс обмена данными, а в нынешней ситуации при невозможности очного обслуживания – переход на удалённое взаимодействие стал перспективным решением в вопросах передачи показаний и приёма платежей за потреблённую электроэнергию.

Не остаются в стороне от современных форм коммуникации и жители региона, среди которых всё больше и больше уверенных пользователей услуг «личный кабинет», «электронная квитанция». Всё большую актуальность приобретает мобильное приложение «ТНС энерго», которое в начале 2019 года кардинально преобразилось, но было доступно лишь для устройств на платформе Android, а уже в конце года стало доступным и для пользователей iOS. Сегодня личным кабинетом и электронной квитанцией пользуются более 40 тысяч жителей Республики Марий Эл.

Прошлый год ознаменован окончанием реализации первой для Общества и самой крупной по масштабам для Группы компаний «ТНС

энерго» инвестиционной программы – «Создание автоматизированной системы коммерческого учёта электрической энергии в г. Йошкар-Оле на 2017–2019 гг.». Программа, предложенная «ТНС энерго Марий Эл», позволила исключить так называемый человеческий фактор и полностью автоматизировала процесс сбора показаний и их использования в расчётах. По итогам трёх лет реализации данной программы было установлено 23 749 интеллектуальных приборов учёта в 257 многоквартирных домах Йошкар-Олы. Таким образом, преимущества инвестиционной программы ПАО «ТНС энерго Марий Эл» смогли оценить более 50 000 жителей Йошкар-Олы.

В прошлом году компания успешно закончила перевод жителей частного сектора на выставление счетов за электроэнергию по системе «месяц в месяц». Жители получили возможность самостоятельно рассчитывать и оплачивать счета не за предыдущий, а за текущий расчётный период. В 2020 году Общество предполагает внедрение ещё одной новой услуги для жителей многоквартирных домов (МКД) – «рекомендуемый платёж», с помощью которого они смогут оплачивать квитанции за текущий расчётный период.

В 2020 году ПАО «ТНС энерго Марий Эл» продолжит работу по улучшению финансово-экономических показателей, росту прибыли, повышению объёмов реализации электроэнергии и снижению дебиторской задолженности, совершенствованию существующих услуг и поддержанию высокого уровня обслуживания клиентов.

В своей деятельности коллектив Общества продолжит движение к поставленным стратегическим целям – обеспечение энергетической стабильности в Республике Марий Эл, предоставление высококачественных услуг потребителям и рост капитализации компании.

Руководство ПАО «ТНС энерго Марий Эл» выражает искреннюю признательность многочисленным клиентам из числа юридических и физических лиц, своевременно оплачивающим счета за потреблённую электроэнергию, за доверие и многолетнее сотрудничество. Мы благодарим акционеров, партнёров и коллектив компании за успешный и плодотворный труд, который позволил выполнить в 2019 году намеченные планы. Выражаем уверенность в дальнейшей успешной деятельности и достижении поставленных целей.

С уважением,
Председатель Совета директоров
ПАО «ТНС энерго Марий Эл» С.Б. Афанасьев
Заместитель Генерального директора
ПАО ГК «ТНС энерго» –
исполнительный директор
ПАО «ТНС энерго Марий Эл» М.Е. Белоусов



РАЗДЕЛ 2

Информация об Обществе и его положении в отрасли

2.1

Об Обществе

Публичное акционерное общество «ТНС энерго Марий Эл» – гарантирующий поставщик электрической энергии на территории Республики Марий Эл. Это организация с многолетней историей, давними традициями и богатым потенциалом. На протяжении многих лет Общество входит в Ассоциацию гарантирующих поставщиков и энергосбытовых компаний, по рекомендации Министерства промышленности, экономического развития и торговли Республики Марий Эл Общество включено в реестр «Ведущих организаций энергетики России». «ТНС энерго Марий Эл» является одним из крупнейших налогоплательщиков в регионе, на протяжении последних лет в полном объёме выполняет обязательства по платежам перед поставщиками услуг, благодаря чему Общество обладает устойчивой деловой репутацией надёжного партнёра.

«ТНС энерго Марий Эл» – одна из динамично – развивающихся организаций, оказывающих услуги населению и организациям Республики Марий Эл. Общество выгодно отличается крупная сеть офисов обслуживания клиентов, широкая «линейка» предлагаемых потребителям сервисов и услуг, доступных как при очном, так и при дистанционном обслуживании. «ТНС энерго Марий Эл» сегодня – это коллектив квалифицированных, грамотных и нацеленных на результат специалистов, 15 офисов обслуживания клиентов, профессиональный call-центр, функциональный и адаптированный под потребности клиента сайт.

«ТНС энерго Марий Эл» – крупнейший социальный инвестор, постоянный партнёр многих культурных проектов и благотворительных акций, проводимых в регионе. На протяжении пяти лет Общество сотрудничает с ГБОУ РМЭ «Семёновская специальная коррекционная школа-интернат», восстанавливая материально-техническую базу образовательного учреждения, где воспитывается более 150 талантливых детей с ограниченными возможностями. При поддержке «ТНС энерго Марий Эл» проводятся крупнейшие культурные события – фестиваль оперного и балетного искусства «Летние сезоны», фестиваль «Йошкар-Ола театральная», межрегиональный фольклорный фестиваль «Земля предков» и другие события, ставшие визитной карточкой Республики Марий Эл.

Историческая справка:

1 января 1964 года в составе Горьковской энергосистемы были образованы Марийские электрические сети. Спустя 22 года на базе этого предприятия было образовано районное энергетическое управление «Маризэнерго», а в нём было создано обособленное подразделение Энергонадзор. В феврале 1992 года РЭУ «Маризэнерго» было преобразовано в Акционерное общество открытого типа «Маризэнерго». 30 мая 1996 года на основании Приказа РАО «ЕЭС России» № 169 Энергонадзор был преобразован в Энергосбыт, на который, за исключением функции государственного надзора, возлагались задачи по реализации электрической энергии и её учёту. 1 января 2005 года в результате реорганизации ОАО «Маризэнерго» путём выделения было создано самостоятельное предприятие ОАО «Маризэнергосбыт». Энергосбытовая компания стала субъектом оптового рынка электрической энергии. В 2006 году компании был присвоен статус гарантирующего поставщика электроэнергии на территории Республики Марий Эл. С 2010 года ОАО «Маризэнергосбыт» работает в составе ПАО ГК «ТНС энерго» (ранее – ОАО ГК «ТНС энерго», ООО «Транснефтьсервис С»). С 30 июня 2015 года переименовано в ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

Сведения о видах деятельности.

Для получения прибыли ПАО «ТНС энерго Марий Эл» в соответствии со ст. 3 Устава осуществляет следующие виды деятельности:

- покупка электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии (мощности);
- реализация (продажа) электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии (мощности) потребителям (в том числе гражданам);
- выполнение функций гарантирующего поставщика электрической энергии на территории Республики Марий Эл на основании решений уполномоченных органов.



Организационная структура Общества

Органы управления ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

В соответствии с Уставом Общества к органам управления ПАО «ТНС энерго Марий Эл» относятся:

- **Общее собрание акционеров**
- **Совет директоров**
- **Генеральный директор**

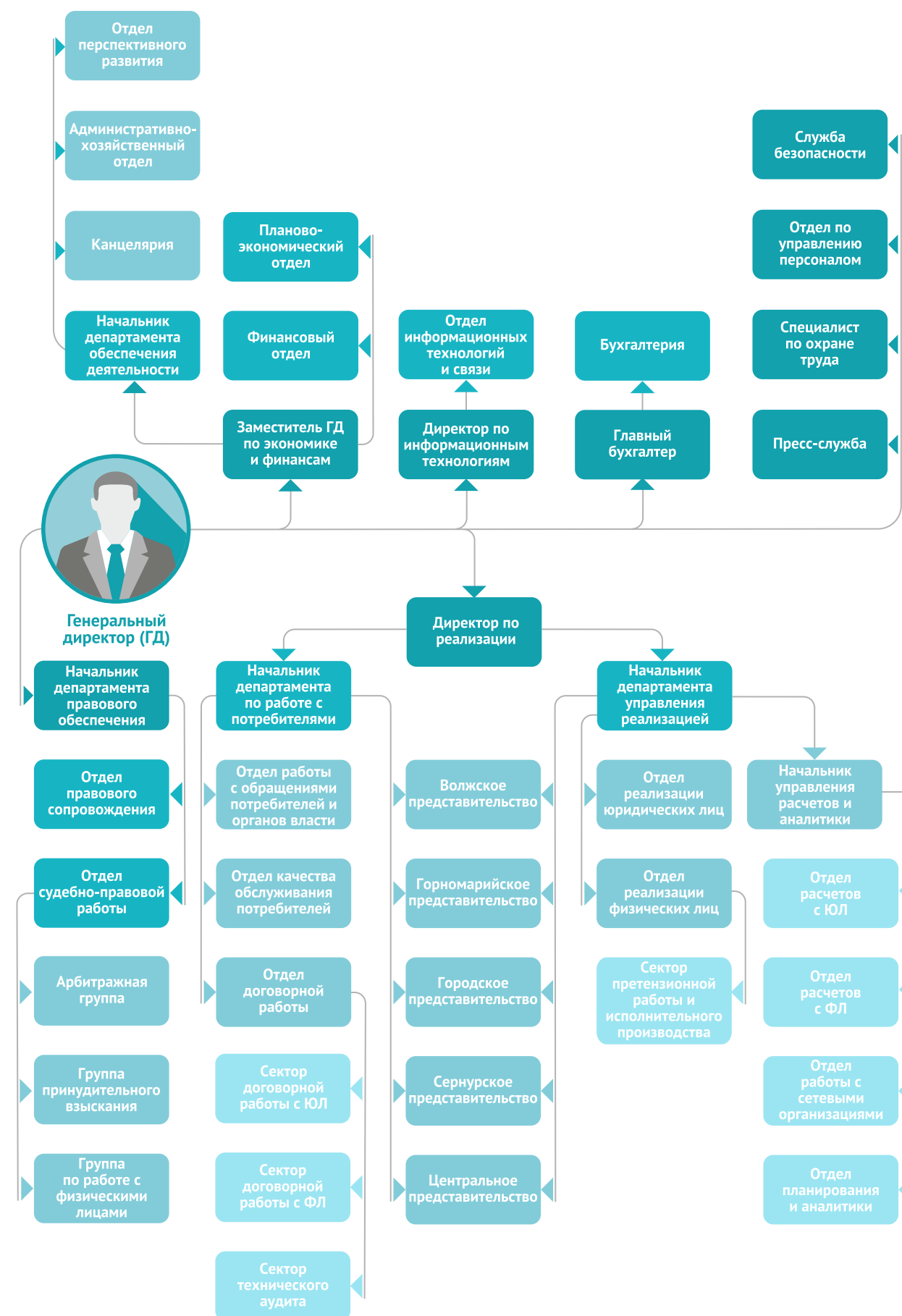
Органом, осуществляющим контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, является Ревизионная комиссия ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

В структуре ПАО «ТНС энерго Марий Эл» нет филиалов. Для организации финансово-хозяйственной деятельности на территории Республики Марий Эл созданы представительства, которые обслуживают закреплённые за ними районы республики.

В Обществе создано пять обособленных представительств:



Организационная структура ПАО «ТНС энерго Марий Эл»



2.3

Приоритетные направления деятельности Общества. Отчёт Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности

Приоритетными направлениями развития Общества на 2020 и последующие годы являются:

- 1 Безубыточная работа Общества для достижения целей уставной деятельности;**
- 2 Сохранение статуса гарантирующего поставщика;**
- 3 Повышение и укрепление платёжной дисциплины потребителей;**
- 4 Развитие дополнительных услуг;**
- 5 Повышение конкурентоспособности услуг за счёт:**
 - активизации инновационной деятельности;
 - повышения качества оказания услуг;
 - снижения затрат в производственной и финансовой деятельности.

На протяжении многих лет деятельности Общества обслуживание клиентов отвечает требованиям времени и экономическим реалиям. В существующих экономических условиях компания определяет новые способы работы во взаимодействии с потребителями, которые в будущем могут стать приоритетными.

Параллельно с развитием Центров обслуживания клиентов ПАО «ТНС энерго Марий Эл» активно внедряются и развиваются менее затратные дистанционные услуги, электронные сервисы. Отвечая требованиям времени, Обществом сделан упор на получение клиентом любой услуги с минимальными затратами времени и ресурсами компании на максимально возможном качественном уровне. Такую возможность сегодня предоставляют дистанционные клиентские сервисы. Обществом ведётся активная работа по переводу клиентов на электронный документооборот и постепенному отказу от затратных услуг по печати и доставке счетов и корреспонденции.

Наряду с этим Обществу удалось создать и развить сеть приёма платежей за различные виды услуг. Клиенты компании, обратившиеся в Центры обслуживания, могут оплатить любую коммунальную услугу, пополнить баланс телефона, заплатить налоги, штрафы. Аналогичный сервис доступен и на официальном сайте компании. Развитие сервисных услуг стало новым вектором в работе Общества, позволило повысить узнаваемость компании в районах Республики Марий Эл.

Одновременно с этим сделан упор на судебную-претензионную работу. Именно работа по взысканию долгов может решить проблемы погашения ранее образовавшейся задолженности и повышения культуры платежей клиентов компании. Поэтому многочисленные контрольно-надзорные мероприятия и рейды по неплательщикам проходят в присутствии региональных средств массовой информации. В числе наиболее эффективных мер по взысканию отсуженной задолженности по-прежнему являются: аресты вкладов и счетов должников в банковских организациях.

Совет директоров оценивает итоги работы Общества в 2019 году как успешные. В отчётном году Руководство обеспечило функционирование Общества в соответствии с утверждённым бизнес-планом Общества и успешно достигло поставленных целей.

За отчётный год проведено 25 заседаний Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», рассмотрено 157 вопросов. Все заседания в 2019 году проходили в заочной форме. Наиболее важными решениями Совета директоров Общества являлись следующие:

- 1** Решения, связанные с подготовкой и проведением Общих собраний акционеров

Годовое общее собрание акционеров является важнейшим корпоративным событием в жизни Общества. Это подведение итогов деятельности Общества в отчётном году, отчёт перед акционерами и оценка качества управления бизнесом, принятие решений по наиболее важным вопросам, в том числе распределение прибыли. В 2019 году проведено годовое общее собрание акционеров Общества по итогам 2018 финансового года.

- 2** Решения, связанные с деятельностью исполнительных органов управления Обществом

В отчётном году Советом директоров ежеквартально рассматривались отчёты Управляющей организации, осуществляющей функции единоличного исполнительного органа Общества в соответствии с Договором № 13/08 от 01 августа 2012 года о передаче полномочий единоличного исполнительного органа, о результатах деятельности Общества за соответствующий период.

- 3** Решения, определяющие финансово-экономическую политику Общества

Бизнес-план Общества на 2019 год, ключевые показатели эффективности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на 2019 год, Инвестиционная программа Общества на 2019 год утверждены 09.07.2019 г., Протокол № 272-с/19.

- 4** Решения, связанные с деятельностью по управлению персоналом Общества

В рамках бизнес-плана на 2019 год одобрена и реализована программа добровольного медицинского страхования для сотрудников Общества.

- 5** Прочие решения Совета директоров

В течение отчётного года также были приняты решения по прочим вопросам, возникающим в процессе хозяйственной деятельности Общества: рассмотрены вопросы о заключении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность; о предоставлении согласия на совершение крупной сделки; об определении цены выкупа обыкновенных акций по требованиям акционеров Общества на основании отчёта независимого оценщика и т.д.

Федеральным законом «Об акционерных обществах» Совету директоров отводится наиболее важная роль в обеспечении прав акционеров, в формировании и реализации стратегии развития Общества, обеспечении его успешной финансово-хозяйственной деятельности и формировании положительного имиджа Компании.

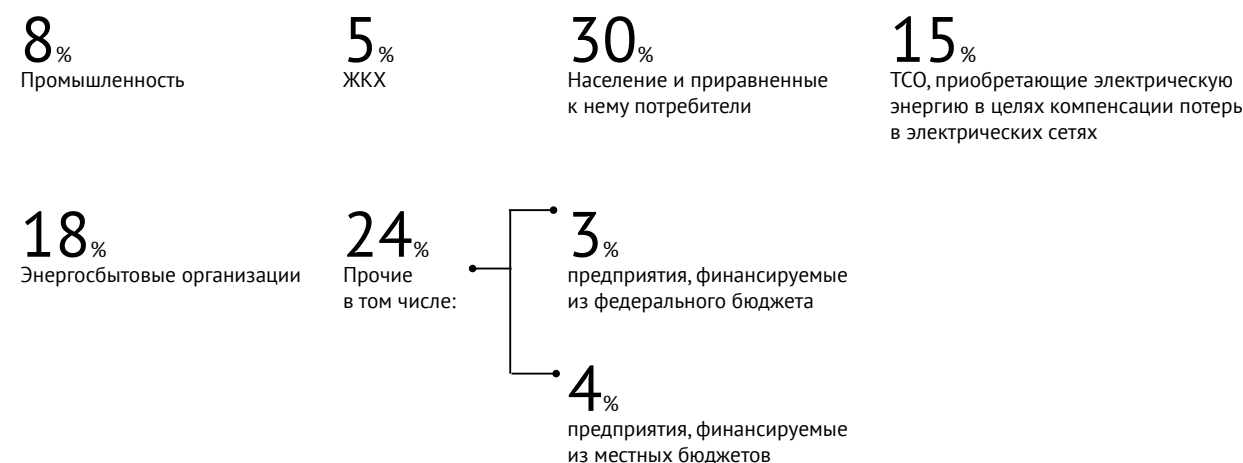
2.4

Конкурентное окружение и факторы риска

Обзор основных рынков, на которых Общество осуществляет свою деятельность

ПАО «ТНС энерго Марий Эл» как гарантирующий поставщик осуществляет свою деятельность на розничном и оптовом рынках электроэнергии (мощности).

Развёрнутая структура розничного рынка электроэнергии (мощности) ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2019 год выглядит следующим образом (в натуральном выражении):



ПАО «ТНС энерго Марий Эл» является субъектом оптового рынка электроэнергии (мощности) с 1 января 2005 года.

В 2019 году ПАО «ТНС энерго Марий Эл» осуществляло закупку электрической энергии (мощности) на следующих рынках:

- рынок регулируемых договоров;
- рынок на сутки вперёд;
- балансирующий рынок;
- долгосрочный рынок мощности

Объём покупки электроэнергии (мощности) по регулируемым двухсторонним договорам осуществлялся только в отношении объёмов электроэнергии и мощности, предназначенных для поставок населению и приравненным к населению группам потребителей.

В рамках долгосрочного рынка мощности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» осуществляло закупку электрической мощности по следующим договорам:

- покупка мощности, отобранной по итогам конкурентного отбора мощности, по договорам купли-продажи мощности, заключённым по итогам конкурентного отбора мощности;
- покупка мощности по договорам о предоставлении мощности и по договорам купли-продажи мощности новых атомных станций и гидроэлектростанций;
- покупка мощности генерирующих объектов, отнесённых к генерирующим объектам, поставляющим мощность в вынужденном режиме;
- покупка мощности генерирующих объектов, функционирующих на основе использования возобновляемых источников энергии.

Покупка электроэнергии (мощности) на оптовом рынке электроэнергии (мощности) в 2019 году осуществлялась по 45 регулируемым договорам купли-продажи электроэнергии и мощности с поставщиками электроэнергии (мощности) на объём потребления электрической энергии (мощности) по группе «население и приравненные к ним потребители».

Покупка электроэнергии (без учёта продажи) в 2019 году по регулируемым договорам купли-продажи электроэнергии и мощности составила 31,19%, на рынке на сутки вперёд – 67,81%, на балансирующем рынке – 1,00%.

Расчёты с поставщиками электроэнергии (мощности) на оптовом рынке и с инфраструктурными организациями в 2019 году осуществлялись своевременно и в полном объёме.

Основными поставщиками электроэнергии и мощности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» в 2019 году являлись:

- АО «ЦФР»;
- АО «Концерн Росэнергоатом»;
- ПАО «Т Плюс».

Эффективность результатов работы ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на ОРЭМ связана с точностью формирования прогнозов почасового энергопотребления путём анализа энергопотребления наиболее крупных потребителей розничного рынка электроэнергии, выявления факторов, оказывающих наиболее существенное влияние на объёмы энергопотребления; качеством функционирования системы сбора, обработки и анализа данных коммерческого учёта в точках поставки оптового рынка электроэнергии (мощности).

Конкуренты ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

В 2019 году на территории Республики Марий Эл функционировали четыре субъекта оптового рынка – ПАО «ТНС энерго Марий Эл», ООО «МагнитЭнерго» (ЗАО «Тандер»), ООО «Синтез Энерго-Ресурс» (ООО «МТСК»), ООО «РУСЭНЕРГОРЕСУРС».

1 **94,37%** от объёма проданной на территории Республики электроэнергетики приобретено ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на оптовом рынке и у блок-станции, принадлежащей ОАО «Марийский целлюлозно-бумажный комбинат» и продано потребителям для конечного использования, а также сетевым компаниям в целях компенсации потерь электроэнергии в сетях;

2 **0,30%** от объёма проданной на территории Республики электроэнергетики приобретено на оптовом рынке ООО «МагнитЭнерго» (ЗАО «Тандер»);

3 **0,25%** от объёма проданной на территории Республики электроэнергетики приобретено на оптовом рынке ООО «Синтез Энерго-Ресурс»;

4 **5,08%** от объёма проданной на территории Республики электроэнергетики приобретено на оптовом рынке ООО «РУСЭНЕРГОРЕСУРС».

Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества

Необходимо отметить ряд следующих основных рисков.

1 Риск утраты ПАО «ТНС энерго Марий Эл» статуса гарантирующего поставщика.

2 Существенное изменение в сторону увеличения или уменьшения уровня цен на рынке энергоресурсов.

3 Риск наращивания дебиторской задолженности бюджетными организациями.

4 Риск наращивания дебиторской задолженности и банкротства исполнителей коммунальных услуг.

Согласно Жилищному кодексу договоры на поставку электрической энергии жителям многоквартирных домов могут быть заключены с управляющими компаниями, которые реально не владеют имуществом, а осуществляют лишь функции по эксплуатации жилищного фонда и управлению им. Существует возможность совершения такими управляющими компаниями недобросовестных действий по непогашению накопленной задолженности по оплате коммунальных услуг. Аналогичные риски существуют и в отношении предприятий, занимающихся эксплуатацией муниципального имущества, так как основными объектами электропотребления таких предприятий являются котельные и объекты водоснабжения, обеспечивающие коммунальными услугами население и объекты социальной сферы республики.

5 Снижение электропотребления крупными промышленными потребителями может привести к общему снижению электропотребления по региону ниже объёма, предусмотренного сводным прогнозным балансом электроэнергии и мощности, утверждаемым ФАС России. Это может привести к недополучению гарантирующим поставщиком необходимой валовой выручки.

6 Возможность выхода крупных потребителей электроэнергии на ОРЭМ.

7 Появление на рынке электрической энергии конкурирующих сбытовых компаний.

Факторы, влияющие на состояние компании, делятся на две основные группы:

- факторы, приводящие к увеличению расходов на осуществление деятельности;
- факторы, приводящие к снижению объёмов реализованной продукции в натуральном либо стоимостном выражении.

Действия, направленные на уменьшение данных рисков:

- повышение операционной эффективности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» путём реализации программ по снижению производственных издержек;
- проведение грамотной и эффективной финансовой политики.

Факторы, приводящие к увеличению расходов на осуществление деятельности

Увеличение темпов роста цен может привести к росту затрат Общества и стать причиной снижения прибыли. Рост инфляции также может стать причиной потерь в реальной стоимости дебиторской задолженности Общества при существенной отсрочке или задержке платежа. Влияние инфляции на финансовую устойчивость Общества прогнозируется при составлении его финансово – экономических планов.

Основными статьями расходов на обеспечение деятельности энергосбытовых компаний являются:

- расходы на приобретение электрической энергии (мощности);
- расходы на оплату услуг по передаче электрической энергии (мощности);
- расходы на оплату услуг инфраструктурных организаций;
- расходы на услуги кредитных организаций;
- общехозяйственные расходы.

Увеличение любой из составляющих указанных расходов в периоде регулирования может привести к ухудшению результатов деятельности компании.

Факторы, приводящие к снижению объёмов реализованной продукции в натуральном либо стоимостном выражении

На снижение объёмов отпуска электрической энергии (в т.ч. в стоимостном эквиваленте) в основном влияют:

- погодные условия;
- социально-экономические условия;
- решения органов государственного регулирования.

Наиболее актуальными являются риски, связанные с ростом конкуренции и решениями органов государственного регулирования.

Действия, направленные на уменьшение данных рисков:

- для сохранения клиентской базы ПАО «ТНС энерго Марий Эл» постоянно реализует комплекс мероприятий по улучшению качества обслуживания;
- ПАО «ТНС энерго Марий Эл» имеет и развивает конкурентные преимущества, позволяющие эффективно решать административные и финансовые вопросы, связанные с поставкой электроэнергии;
- усиление работы с органами законодательной и исполнительной власти.

Существенное негативное влияние на деятельность компании может оказать только глобальное ухудшение ситуации на мировом топливно-энергетическом и финансовом рынках, которое затронет и всю Россию в целом.

Страновые и региональные риски

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в регионе, в котором ПАО «ТНС энерго Марий Эл» зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность, маловероятны.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в том числе повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением транспортного сообщения в связи с удалённостью и/или труднодоступностью, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества, поскольку регион деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» – Республика Марий Эл – мало подвержен таким рискам.

Финансовые риски

Риски, связанные с изменением процентных ставок.

Несмотря на то, что отрасль электроэнергетики относится к числу капиталоемких отраслей народного хозяйства, деятельность ПАО «ТНС энерго Марий Эл» не требует существенных капитальных вложений в основные средства. Вместе с тем Общество имеет высокую степень зависимости при финансировании оборотного капитала от краткосрочных банковских кредитов. В таких условиях рост процентных ставок на рынке может привести к тому, что ПАО «ТНС энерго Марий Эл» будет вынуждено привлекать более дорогие средства для финансирования текущей деятельности.

Если Общество не сможет получить достаточных средств на коммерчески выгодных условиях, оно, возможно, будет вынуждено существенно сократить расходы на развитие, что может отрицательно повлиять на его долю рынка и операционные результаты.

В случае снижения ликвидности существует риск образования кассовых разрывов по исполнению обязательств перед поставщиками электрической энергии по оплате покупной электроэнергии на ОРЭМ и за услуги по передаче электроэнергии.

Инфляционный риск

Уровень инфляции напрямую зависит от политической и экономической ситуации в стране. В случае увеличения темпов инфляции – снижается реальная стоимость процентных выплат по обязательствам в национальной валюте, что является благоприятным фактором для ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

В целом, поскольку вся сумма расходов номинирована в рублях, а доходы не привязаны к валютному курсу, вероятность возникновения существенных финансовых рисков (которые бы сильно повлияли на изменение выручки, расходов и прибыли) отсутствует.

Риски, связанные с изменением курса обмена иностранных валют

Доходы и расходы Общества не привязаны к курсам иностранных валют. В связи с этим подверженность финансового состояния, ликвидности и результатов деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» изменению валютного курса отсутствует.

Правовые риски

ПАО «ТНС энерго Марий Эл» не осуществляет экспорт товаров, работ и услуг. В связи с этим правовые риски, связанные с деятельностью Общества, описываются только для внутреннего рынка. В целом риски, связанные с деятельностью Общества, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации, и частично могут рассматриваться как общестрановые.

Риски, связанные с изменением валютного законодательства

Изменение законодательства «О валютном регулировании и контроле» не отразится на деятельности Общества, так как вся сумма его инвестиционных расходов и существенная часть операционных расходов номинирована в национальной валюте и не относится к расчётам с иностранными поставщиками.

Риски, связанные с изменением (применением) налогового и антимонопольного законодательства

Руководство ПАО «ТНС энерго Марий Эл» считает, что Общество в полной мере соблюдает налоговое и антимонопольное законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности Общества либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы)

Правовые риски Общества могут возникать вследствие следующих факторов:

- недобросовестная конкуренция;
- изменение правоприменительной практики высшими судебными органами;
- несогласованность норм законодательства.

Несогласованность норм жилищного законодательства с нормами законодательства об электроэнергетике влекут риски роста дебиторской задолженности и недобросовестной конкуренции на розничном рынке электроэнергии. В целях соответствия деятельности Общества требованиям действующего законодательства осуществляется постоянный мониторинг законодательства и учёт происходящих в нём изменений.

Риски, связанные с основной деятельностью ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

К этой группе рисков относятся:

- существенное изменение в сторону увеличения или уменьшения уровня цен на рынке энергоресурсов;
- обострение социальной напряжённости, обусловленное ростом тарифов;
- риск, связанный с возможностью выхода крупных промышленных потребителей электрической энергии на ОРЭМ;
- риск, связанный с увеличением потребителями максимальной мощности электроустановок, находящихся в их собственности;
- риск, связанный с банкротством предприятий сферы жилищно-коммунального хозяйства, являющихся исполнителями коммунальных услуг;
- появление на рынке электрической энергии конкурирующих сбытовых компаний.

Иные риски, связанные с деятельностью ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Доход Общества подвержен сезонным колебаниям (сезонно изменяется объём продаж электрической энергии). Вследствие этого существует риск возникновения кассовых разрывов.

Преодоление существующих и минимизация вновь возникающих рисков зависит от четкого взаимодействия всех профильных служб Общества. В этой связи важнейшее значение приобретает работа по оптимизации бизнес-процессов, и их автоматизация, проводимая в частности, в рамках внедрения и доработки программного комплекса «СТЕК энерго», а также в рамках реализации инвестиционной программы «Создание автоматизированной системы коммерческого учета электрической энергии в г. Йошкар-Оле на 2017–2019 гг.».

Менеджмент ПАО «ТНС энерго Марий Эл» считает, что степень влияния иных рисков, связанных с деятельностью Общества, незначительна.

РАЗДЕЛ 3

Корпоративное управление

3.1

Принципы и практики корпоративного управления в Обществе

ПАО «ТНС энерго Марий Эл» рассматривает корпоративное управление как средство повышения эффективности деятельности Общества, укрепления его репутации и обеспечения взаимодействия между Советом директоров, менеджментом Общества и акционерами в интересах акционеров.

Совершенствование корпоративного управления – это важная мера, способствующая привлечению инвестиций, обеспечивающая высокий уровень деловой этики в отношениях между участниками рынка, увеличению стоимости активов Общества, поддержанию финансовой стабильности и прибыльности Общества.

Развитие системы корпоративного управления ПАО «ТНС энерго Марий Эл» предполагает, в первую очередь, выполнение основополагающей цели – внедрение стандартов корпоративного управления, предусматривающих полное соблюдение интересов акционеров Общества, инвесторов и менеджмента.

Данная цель достигается путем формализации отношений акционеров, Совета директоров, менеджмента и инвестиционного сообщества, а именно путём утверждения документов, регулирующих корпоративные процедуры, обеспечением прозрачности текущей деятельности и отчётности Общества.

Корпоративное управление должно быть основано на уважении прав и законных интересов его участников и способствовать эффективной деятельности Общества, в том числе увеличению стоимости активов Общества, созданию рабочих мест и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности Общества.

ПАО «ТНС энерго Марий Эл» гарантирует всем акционерам и инвесторам возможность реализации своих прав, защита которых обеспечивается:

- ведением и хранением Реестра акционеров Общества в соответствии со ст. 44, 45 и 46 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- возможностью свободного и быстрого отчуждения принадлежащих акционерам акций;
- правом на участие в управлении Обществом посредством участия в общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции;
- участием в распределении прибыли Общества в виде дивидендов;
- правом на регулярное и своевременное получение полной и достоверной информации об Обществе.

Одной из наиболее важных задач, стоящих перед Обществом в 2019 году, являлось улучшение качества корпоративного управления по направлениям повышения финансовой прозрачности, качества взаимодействия компании с акционерами и иными финансово – заинтересованными лицами.

В управлении Обществом можно выделить несколько основополагающих принципов:

- четкое следование требованиям российского законодательства, а также Уставу и другим внутренним документам Общества;
- подотчётность Совета директоров Общества его акционерам и подотчётность исполнительных органов Общества Совету директоров в соответствии с действующим законодательством;
- справедливость при реализации прав акционеров, равноправное отношение ко всем акционерам, эффективная защита прав акционеров;
- соблюдение рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России, (Письмо Банка России от 10.04.2014 № 06–52/2463);
- прозрачность и своевременность раскрытия достоверной информации о существенных фактах, касающихся деятельности Общества, свободный доступ к необходимой информации для всех заинтересованных лиц;
- ответственность перед акционерами и другими лицами, стремление к сотрудничеству в целях финансовой устойчивости и развития Общества;

- соответствие внутренних документов, регулирующих порядок организации корпоративного управления Обществом, законодательству Российской Федерации.

Обществом публикуются квартальные и годовые отчёты, в которых освещаются ключевые направления производственной и финансовой деятельности, проводится экономический анализ итогов работы за отчётный период. Контроль и оценка качества управления бизнесом

ПАО «ТНС энерго Марий Эл» осуществляются Советом директоров, Ревизионной комиссией, внешними аудиторами Общества.

В Обществе внедрены подходы к разумному и добросовестному исполнению обязанностей Советом директоров и Ревизионной комиссией, определена система вознаграждения органов управления Обществом, а также ключевых руководящих работников Общества.

Совет директоров утверждает внутренние документы и стандарты ПАО «ТНС энерго Марий Эл», регламентирующие различные аспекты взаимодействия Общества с акционерами, регулирующими и государственными органами, контрагентами в процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Для обеспечения реализации принципов корпоративного управления и достижения целей и задач, поставленных перед ПАО «ТНС энерго Марий Эл», совершенствуется организационная структура Общества. Исполнительные органы должны учитывать интересы третьих лиц, в том числе кредиторов, государства и муниципальных образований, на территории которых находится Общество или его структурные подразделения.

Практика корпоративного управления должна обеспечивать акционерам реальную возможность осуществлять свои права, связанные с участием в Обществе.

Общество обеспечивает своим акционерам право на участие в голосовании путем направления бюллетеней для голосования заказными письмами на почтовые адреса акционеров, на сайте Общества в свободном доступе для всех заинтересованных лиц размещаются материалы по вопросам повестки дня Общих собраний акционеров.

Помимо указанного в Уставе Общества способа голосования в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» акционеры вправе заполнить электронную форму бюллетеня на указанном в сообщении о проведении общего собрания акционеров сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет». Заполнение электронной формы бюллетеней на сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» может осуществляться акционерами в ходе проведения Общего собрания акционеров как самостоятельно, так и путем дачи указаний уполномоченным лицам о порядке заполнения электронной формы бюллетеней, если акционеры не реализовали свое право на участие в таком собрании иным способом.

Порядок дачи акционерами указаний о заполнении электронной формы бюллетеней на сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» определяется правилами регистратора, осуществляющего функции счетной комиссии на общем собрании акционеров, регламентирующими порядок регистрации акционеров для участия в общем собрании акционеров и заполнения ими электронных форм бюллетеней на сайте в информационно-коммуникационной сети «Интернет».

Органы управления Общества должны содействовать заинтересованности работников в эффективной работе.

При реализации корпоративного управления Общество руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, а также внутренними документами, основными из которых являются:

- Положение о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО «Маризнегосбыт»,
- Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»,
- Положение о Ревизионной комиссии ОАО «Маризнегосбыт».

Полный текст действующей редакции Устава и указанных внутренних документов размещён в сети Интернет, в свободном доступе по следующему адресу:

 <http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=6070&type=1>

3.2

Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного управления

«Корпоративное управление» – понятие, охватывающее систему взаимоотношений между исполнительными органами акционерного общества, его советом директоров, акционерами и другими заинтересованными сторонами. Корпоративное управление является инструментом для определения целей общества и средств достижения этих целей, а также обеспечения эффективного контроля за деятельностью Общества со стороны акционеров и других заинтересованных сторон.

Корпоративное управление в Обществе основывается на следующих принципах:

- Справедливость – обеспечение защиты прав акционеров и обеспечение равного отношения ко всем акционерам, обеспечение возможности акционерам осуществлять свои права, связанные с участием в Обществе;
- Подотчётность – предусматривает обеспечение высокой степени доверия акционеров, потенциальных инвесторов, контрагентов и иных заинтересованных лиц посредством предоставления информации о своей деятельности и ценных бумагах в объёме, достаточном для принятия указанными лицами обоснованных решений в отношении Общества; подотчётность Совета директоров Общества всем акционерам в соответствии с действующим законодательством;
- Прозрачность – предусматривает своевременное раскрытие достоверной информации обо всех существенных фактах, касающихся его деятельности, в том числе о его финансовом положении, результатах деятельности, структуре собственности и управления Обществом, а также свободный доступ к такой информации всех заинтересованных лиц;
- Ответственность – общество признает права всех заинтересованных лиц, предусмотренных действующим законодательством, и стремится к сотрудничеству с такими лицами в целях своего развития и обеспечения финансовой устойчивости Общества.

Заявление Совета директоров акционерного общества о соблюдении принципов корпоративного управления, закреплённых Кодексом корпоративного управления, а если такие принципы акционерным обществом не соблюдаются или соблюдаются не в полном объёме – с указанием данных принципов и описанием того, в какой части они не соблюдаются

Корпоративное управление в Обществе основано на документах, утверждённых Общим собранием акционеров и Советом директоров Общества и закрепляющих права и обязанности акционеров, органов управления и контроля Общества, а также порядок реализации этих прав и выполнения обязанностей всеми участниками корпоративных отношений. Все внутренние документы ПАО «ТНС энерго Марий Эл» составлены в соответствии с требованиями действующего законодательства.

Руководство Общества намерено и в дальнейшем совершенствовать управление компанией с учётом передовой российской и зарубежной практики корпоративного управления, в том числе совершенствовать механизм участия акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» в принятии стратегических решений.

Корпоративное управление в Обществе осуществляется в рамках действующего законодательства РФ, в том числе с учетом рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России, по следующим направлениям:

- права акционеров и равенство условий для акционеров при осуществлении ими своих прав – Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко

всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом посредством голосования на Общем собрании акционеров; право на участие в формировании Совета директоров и Ревизионной комиссии в соответствии с законодательством Российской Федерации; право на распределение прибыли в виде дивидендов; право на своевременное получение информации; право на свободное распоряжение акциями;

- Совет директоров общества – осуществляет стратегическое управление Обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в Обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции;
- корпоративный секретарь – поддержка эффективной работы Совета директоров обеспечивается корпоративным секретарём;
- раскрытие информации об обществе, информационная политика общества – информационная прозрачность, основанная на своевременном раскрытии достоверной информации обо всех существенных фактах, касающихся деятельности Общества, в том числе о его финансовом положении, результатах деятельности, структуре собственности и управлении Обществом, о существенных корпоративных действиях, а также свободный доступ к такой информации всех заинтересованных лиц;
- совершение Обществом существенных сделок.

Отчёт о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России, содержит информацию о соблюдении, частичном соблюдении или несоблюдении отдельных принципов Кодекса корпоративного управления.

В настоящее время в Обществе нет утверждённого внутреннего Кодекса корпоративного управления, поэтому с целью защиты прав и интересов акционеров и инвесторов Общества, обеспечения возможности акционеров по участию в управлении Обществом и ознакомлению с информацией о деятельности Общества ПАО «ТНС энерго Марий Эл» следует положениям Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России.

В отчётном периоде Советом директоров не определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе, оценка системы управления рисками и внутреннего контроля Общества не проводилась. Эффективность управления рисками и внутренний контроль обеспечивается объективным, справедливым и ясным представлением о текущем состоянии и о перспективах Общества, исследованиями реального положения дел в отрасли, целостностью и прозрачностью отчётности Общества, разумными подходами к оценке принимаемых Обществом рисков.

В Обществе не создана система идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и система мер, направленная на разрешение таких конфликтов. Контроль за совершением любых сделок, в том числе сделок, связанных с конфликтом интересов, обеспечивается Советом директоров Общества.

В отчётном периоде Советом директоров не принималось решений о создании Комитетов. Количественный состав Совета директоров, квалификация и опыт позволяют объективно оценить вопросы, включённые в повестку дня заседания Совета директоров. Кроме того, все члены Совета директоров связаны с существенным акционером Общества, осуществляющим полномочия управляющей организации Общества, что обеспечивает дополнительный контроль и согласование решений по

каждому вопросу повестки дня заседания Совета директоров. Целесообразность в создании Комитетов отсутствовала в отчётном периоде.

В отчётном периоде Общество осуществляло корпоративную деятельность в соответствии с действующим законодательством.

В отчетном периоде внешняя организация (консультант) для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров не привлекалась, не была разработана единая процедура оценки работы Совета директоров. Оценкой эффективности работы Совета директоров послужили экономические показатели Общества, достигнутые по итогам отчётного периода, отсутствие конфликта интересов и сохранение статуса гарантирующего поставщика.

В конечном итоге соблюдение Кодекса корпоративного управления способствует повышению эффективности деятельности Общества, в том числе увеличению стоимости активов Общества, созданию рабочих мест и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности Общества.

Основным принципом построения Обществом взаимоотношений с акционерами и инвесторами является разумный баланс интересов Общества, как хозяйствующего субъекта, и акционерного общества, заинтересованного в защите прав и законных интересов своих акционеров.

Краткое описание наиболее существенных аспектов модели и практики корпоративного управления в Обществе

Система корпоративного управления ПАО «ТНС энерго Марий Эл» построена на базе норм действующего законодательства Российской Федерации, положениях Устава Общества и принципах, рекомендованных к применению Кодексом корпоративного управления.

Существенные аспекты модели и практика корпоративного управления в Обществе представлены структурой корпоративного управления в соответствии с Уставом Общества:

- реализацией прав акционеров на участие в управлении Обществом;
- реализацией прав акционеров на получение части прибыли в виде дивидендов;
- учётом прав на акции Общества;
- эффективным управлением Обществом Советом директоров;
- внутренним контролем и минимизацией рисков, возникающих в деятельности Общества;

- взаимодействием с заинтересованными лицами, раскрытием информации, в том числе на сайте Общества в сети Интернет;
- обеспечением контроля за совершением существенных сделок, которые могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние Общества.

Описание методологии, по которой акционерным обществом проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закреплённых Кодексом корпоративного управления

Оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закреплённых Кодексом, осуществлена методом анализа и сопоставления внутренних стандартов и процедур с рекомендациями Кодекса.

Планируемые (предполагаемые) действия и мероприятия акционерного общества по совершенствованию модели и практики корпоративного управления.

Планируется продолжать работу по совершенствованию и повышению эффективности корпоративного управления в Обществе, по обеспечению открытости и прозрачности деятельности Общества, а также практического внедрения основных принципов, определенных в Кодексе корпоративного управления, в том числе:

- обеспечение реальной возможности акционеров осуществлять свои права, в том числе оценка целесообразности внедрения электронных средств для участия в голосовании,
- осуществление Советом директоров стратегического управления деятельностью и эффективный контроль с его стороны за работой исполнительного органа Общества, обеспечение подотчетности Совета директоров Обществу собранию акционеров,
- осуществление разумных и добросовестных действий исполнительным органом Общества и их подотчетность Совету директоров и Обществу собранию акционеров,
- эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества,
- обеспечение эффективного управления рисками, возникающими в деятельности Общества,
- своевременное раскрытие информации, в том числе о финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления.



3.3

Органы управления и контроля

Общее собрание акционеров.

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества.

В соответствии со ст. 9 Устава ПАО «ТНС энерго Марий Эл», утвержденным годовым Общим собранием акционеров 20 мая 2015 года (Протокол № 19 годового Общего собрания акционеров ОАО «Мариэнергобьт» от 22 мая 2015 года), к компетенции Общего собрания акционеров относятся следующие вопросы:

- 1 внесение изменений и дополнений в Устав или утверждение Устава в новой редакции;
- 2 реорганизация Общества, в том числе утверждение договоров о слиянии (присоединении);
- 3 ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;
- 4 определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;
- 5 увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций;
- 6 уменьшение уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных Обществом акций;
- 7 дробление и консолидация акций Общества;
- 8 принятие решения о размещении Обществом облигаций, конвертируемых в акции, и иных эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции;
- 9 принятие решения об обращении с заявлением о листинге акций общества и (или) эмиссионных ценных бумаг общества, конвертируемых в акции общества, если уставом общества решение указанного вопроса не отнесено к компетенции совета директоров (наблюдательного совета) общества;
- 10 принятие решения об обращении с заявлением о делистинге акций общества и (или) эмиссионных ценных бумаг общества, конвертируемых в его акции;
- 11 избрание членов Совета директоров Общества и досрочное прекращение их полномочий;
- 12 избрание членов Ревизионной комиссии Общества и досрочное прекращение их полномочий;
- 13 утверждение Аудитора Общества;
- 14 принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации (управляющему) и досрочное прекращение полномочий управляющей организации (управляющего);
- 15 утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчета о финансовых результатах Общества, а также распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов, за исключением прибыли, распределенной в качестве дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года) и убытков Общества по результатам финансового года;

- 16 выплата (объявление) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года;
- 17 определение порядка ведения Общего собрания акционеров Общества, утверждение внутреннего документа Общества, регулирующего деятельность Общего собрания акционеров;
- 18 принятие решений о согласии на совершение или о последующем одобрении сделок в случаях, предусмотренных ст. 83 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 19 принятие решений о согласии на совершение или о последующем одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных ст. 79 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 20 принятие решения об участии в финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;
- 21 утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества;
- 22 принятие решения о выплате членам Ревизионной комиссии (Ревизору) Общества вознаграждений и (или) компенсаций;
- 23 принятие решения о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и (или) компенсаций;
- 24 решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».

В 2019 году Обществом было проведено одно Общее собрание акционеров:

годовое Общее собрание акционеров 30 мая 2019 года (Протокол № 25 от 30.05.2019 г.), на котором были рассмотрены и приняты решения по следующим вопросам:

- Об утверждении годового отчета и годовой бухгалтерской отчетности Общества.
- О распределении прибыли (в том числе о выплате дивидендов) и убытков Общества по результатам 2018 финансового года.
- Об избрании членов Совета директоров Общества.
- Об избрании членов Ревизионной комиссии Общества.
- Об утверждении аудиторов Общества.
- О предварительном согласии на заключение крупной сделки, стоимость которой составляет более 50 процентов балансовой стоимости активов ПАО «ТНС энерго Марий Эл» и в совершении которой имеется заинтересованность, – внесении изменений в независимую гарантию, заключенную между АО ВТБ Капитал и ПАО «ТНС энерго Марий Эл» 5 июня 2017 г., права и обязанности АО ВТБ Капитал по которой были переданы ООО ВТБ Капитал Брокер, действующему от своего имени, но за счет АО Холдинг ВТБ Капитал, на основании Договора о передаче прав и обязанностей по Генеральному соглашению о срочных сделках на финансовых рынках и сделкам беспоставочный форвард на акции от 29 декабря 2017 г. (с вносимыми время от времени изменениями) .

- О предварительном согласии на заключение крупной сделки, стоимость которой в совокупности с взаимовязанной сделкой, указанной в вопросе 8 настоящего решения, составляет более 50 процентов балансовой стоимости активов ПАО «ТНС энерго Марий Эл» – получение кредитной линии с общим совокупным лимитом выдачи не более 4 000 000 000 рублей в рамках одного кредитного соглашения между, среди прочих, Банком ВТБ (публичное акционерное общество) в качестве кредитора и ПАО «ТНС энерго Марий Эл», ПАО «ТНС энерго Воронеж», ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону», ПАО «ТНС энерго Кубань», ПАО «ТНС энерго Ярославль», ООО «ТНС энерго Пенза» в качестве заемщиков либо в рамках отдельных кредитных соглашений между, среди прочих, Банком ВТБ (публичное акционерное общество) в качестве кредитора и каждым из ПАО «ТНС энерго Марий Эл», ПАО «ТНС энерго Воронеж», ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону», ПАО «ТНС энерго Кубань», ПАО «ТНС энерго Ярославль», ООО «ТНС энерго Пенза» в качестве заемщика.
- О предварительном согласии на заключение крупной сделки, стоимость которой в совокупности с взаимовязанной сделкой, указанной в вопросе 7 настоящего решения, составляет более 50 процентов балансовой стоимости активов Общества и в совершении которой имеется заинтересованность – договора поручительства (с юридическим лицом) между Банком и Обществом, в качестве обеспечения исполнения Заемщиками обязательств по Кредитному соглашению.

- Об утверждении Изменений в Положение «О выплате членам Совета директоров Публичного акционерного общества «ТНС энерго Марий Эл» вознаграждений и компенсаций».
- Об одобрении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность.

С решениями, принятыми на Общих собраниях акционеров, можно ознакомиться на web-сайте Общества в разделе «Раскрытие информации» по адресу:

<https://mari-el.tns-e.ru/disclosure/investors/sobranie-aktsionerov/>.

Компетенция, порядок подготовки и проведения Общих собраний акционеров Общества определены законодательством Российской Федерации, Уставом ПАО «ТНС энерго Марий Эл», а также Положением о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО «Мариэнергобьт», утвержденным внеочередным Общим собранием акционеров Общества (Протокол № 2 от 27.03.2005 г.).

Полный текст Устава ПАО «ТНС энерго Марий Эл», а также положения о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО «Мариэнергобьт» опубликован в сети Интернет, в свободном доступе по следующему адресу:

<http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=6070&type=1>.

Совет директоров.

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

Совет директоров определяет стратегию и приоритетные направления развития Общества, целью которых являются повышение рыночной капитализации и инвестиционной привлекательности, достижение максимальной прибыли и увеличение активов Общества.

В соответствии со ст. 14 Устава ПАО «ТНС энерго Марий Эл» к компетенции Совета директоров Общества относятся следующие основные вопросы:

- 1 определение приоритетных направлений деятельности и стратегии Общества;
- 2 созыв годового и внеочередного Общих собраний акционеров Общества, за исключением случаев, предусмотренных п.13.8. ст. 13 настоящего Устава, а также объявление даты проведения нового Общего собрания акционеров взамен несостоявшегося по причине отсутствия кворума;
- 3 утверждение повестки дня Общего собрания акционеров Общества;
- 4 определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, решение других вопросов, связанных с подготовкой и проведением Общего собрания акционеров Общества;
- 5 избрание корпоративного секретаря Общества и досрочное прекращение его полномочий;
- 6 определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;

- 7 избрание Генерального директора Общества и досрочное прекращение его полномочий, в том числе принятие решения о досрочном прекращении трудового договора с ним;
- 8 утверждение условий договоров (в том числе в части срока полномочий и размера выплачиваемых вознаграждений и компенсаций), заключаемых с Генеральным директором Общества, управляющей организацией (управляющим), изменение указанных договоров;
- 9 рекомендации Общему собранию акционеров Общества по размеру выплачиваемых членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг Аудитора;
- 10 рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты, утверждение Положения о дивидендной политике;
- 11 утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции Общего собрания акционеров, а также иных внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции исполнительных органов Общества;
- 12 предварительное одобрение сделок, предметом которых является недвижимое имущество Общества, в том числе земельные участки, а также объекты незавершенного строительства в случаях, определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества (например, путем определения размера и/или перечня), а также любых вышеуказанных сделок с недвижимым имуществом, в том числе с земельными участками, а также объектами незавершенного строительства, если такие случаи (размеры, перечень) не определены;

- 13 предварительное одобрение решений о совершении Обществом сделок (включая несколько взаимосвязанных сделок), связанных с арендой и/или передачей в аренду имущества, составляющего основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства, целью использования которых является производство, передача, распределение и (или) сбыт электрической и (или) тепловой энергии, оказание услуг по оперативнотехнологическому (диспетчерскому) управлению в электроэнергетике, в том числе внесение в них изменений и прекращение действия указанных сделок, в случаях, определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества (например, путем определения размера и/или перечня), а также одобрение любых вышеуказанных сделок, если такие случаи (размеры, перечень) не определены;
- 14 предварительное одобрение сделок, связанных с безвозмездной передачей имущества Общества или имущественных прав (требований) к себе или к третьему лицу; сделок, связанных с освобождением от имущественной обязанности перед собой или перед третьим лицом; сделок, связанных с безвозмездным оказанием Обществом услуг (выполнением работ) третьим лицам в случаях (размерах), определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества, и принятие решений о совершении Обществом данных сделок в случаях, когда вышеуказанные случаи (размеры) не определены;
- 15 согласие на совершение или последующее одобрение сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 16 согласие на совершение или последующее одобрение сделок сделок, предусмотренных главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах»;

Председатель Совета директоров

Основные функции Председателя Совета директоров определены Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» и включают в себя:

- 1 организацию работы Совета директоров;
- 2 созыв заседаний Совета директоров;
- 3 определение формы проведения заседаний Совета директоров;
- 4 утверждение повестки дня заседаний Совета директоров;
- 5 определение перечня материалов (информации) по вопросам повестки дня заседаний, предоставляемых членам Совета директоров;
- 6 определение списка лиц, приглашаемых для принятия участия в обсуждении отдельных вопросов повестки дня заседаний Совета директоров;
- 7 председательствование на заседаниях Совета директоров;
- 8 подписание протоколов заседаний Совета директоров, требований о проведении проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества и иных документов от имени Совета директоров Общества;
- 9 председательствование на Общих собраниях акционеров Общества, оглашение повестки дня, сообщения

До 30 мая 2019 года действовал следующий состав Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»:

- | | |
|---------------------------------|----------------------------------|
| 1 Щуров Борис Владимирович; | 5 Вахитова Екатерина Динаровна; |
| 2 Афанасьев Сергей Борисович; | 6 Авров Роман Владимирович; |
| 3 Афанасьева София Анатольевна; | 7 Евсеенкова Елена Владимировна. |
| 4 Ефимова Елена Николаевна; | |

- 17 принятие решений о выдвижении Обществом кандидатур для избрания на должность единоличного исполнительного органа, в иные органы управления организаций, в которых участвует Общество;
- 18 утверждение Регистратора Общества, условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;
- 19 избрание Председателя и заместителя Председателя Совета директоров Общества и досрочное прекращение их полномочий;
- 20 принятие решения о приостановлении полномочий управляющей организации (управляющего);

Совет директоров является органом управления Общества, который осуществляет общее руководство деятельностью Общества, контролирует исполнение решений Общего собрания акционеров Общества и обеспечение прав и законных интересов акционеров Общества в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Компетенция, порядок подготовки и проведения заседаний Совета директоров Общества определен законодательством Российской Федерации, Уставом ПАО «ТНС энерго Марий Эл», а также Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», утвержденным годовым Общим собранием акционеров Общества (Протокол № 22 от 13.06.2017 г.).

Полный текст Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» опубликован в сети Интернет, в свободном доступе по следующему адресу:

 <http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=6070&type=1>.

о предстоящих выступлениях и докладах, а также осуществление иных функции председателя Общего собрания акционеров Общества, предусмотренных Положением о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров Общества;

- 10 обеспечение в процессе проведения заседания Совета директоров соблюдения требований законодательства Российской Федерации, Устава Общества, иных внутренних документов Общества и настоящего Положения;
- 11 выполнение иных функции, предусмотренных законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и решениями Совета директоров Общества.

Компетенция, порядок работы Совета директоров и корпоративные процедуры, принятые в Обществе, позволяют принимать решения по всем важным вопросам при наличии простого большинства голосов членов Совета директоров. Председатель Совета директоров при обсуждении вопросов повестки дня учитывает мнение каждого члена Совета директоров и принимает меры к тому, чтобы по основным вопросам достигалось единое мнение.

В соответствии с пунктом 15.1. Устава ПАО «ТНС энерго Марий Эл» количественный состав Совета директоров Общества составляет 7 (семь) человек. Избрание состава Совета директоров осуществляется ежегодно на Общем собрании акционеров методом кумулятивного голосования.

На годовом Общем собрании акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» 30.05.2019 года избран Совет директоров Общества в следующем составе:

Афанасьев Сергей Борисович

Председатель Совета директоров

Год рождения: 1975
Образование: высшее, Южно-Российский государственный технический университет, 2000 г., специальность – математические методы и исследование операций в экономике, квалификация – экономист– математик.

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:		
Период	Организация	Должность
1 С сентября 2012 г. по май 2015 г.	ПАО (ООО, ОАО) ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора ПАО (ООО, ОАО) ГК «ТНС энерго» – управляющий директор ОАО «Энергосбыт Ростовэнерго»
2 С июня 2015 г. по июль 2017 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора по оперативному управлению ДЗО
3 С августа 2017 г. по январь 2019 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Исполнительный директор
4 С февраля 2019 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Генеральный директор

Акциями Общества не владеет
Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет

Щуров Борис Владимирович

Год рождения: 1974
Образование: высшее, Нижегородский государственный университет, 2002 г., экономист.

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:		
Период	Организация	Должность
1 С декабря 2014 г. по апрель 2017 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Первый заместитель генерального директора
2 С апреля 2017 г. по июль 2017 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Исполнительный директор
3 С августа 2017 г. по февраль 2018 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Первый заместитель генерального директора
4 С марта 2018 г. по январь 2019 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Генеральный директор
5 С февраля 2019 г. по октябрь 2019 г.	ООО «ТНС Холдинг»	Директор по развитию
6 С октября 2019 г. по январь 2020 г.	ПАО «ТНС энерго Кубань»	Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор ПАО «ТНС энерго Кубань»
7 С января 2020 г. по настоящее время	ООО «ТНС Холдинг»	Директор по развитию

Акциями Общества не владеет
Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет



Афанасьева София Анатольевна

Год рождения: 1978
Образование: высшее
1. Южно-Российский государственный технический университет, 2000 г., специальность – математические методы и исследование операций в экономике.
2. Финансовая академия при Правительстве РФ, 2007 г., специальность – бухгалтерский учет, анализ, аудит.

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:		
Период	Организация	Должность
1 С декабря 2014 г. по май 2015 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора по оперативному управлению ДЗО и развитию
2 С мая 2015 г. по апрель 2017 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора по экономике и финансам
3 С апреля 2017 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Директор по экономике и финансам

Акциями Общества не владеет
Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет

Ефимова Елена Николаевна

Год рождения: 1972
Образование: высшее, Красноярский государственный университет, 1994 г., специальность – юриспруденция, квалификация – юрист.

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:		
Период	Организация	Должность
1 С февраля 2014 г. по декабрь 2014 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Директор по корпоративному управлению и юридической работе
2 С декабря 2014 г. по июль 2015 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Директор по корпоративному управлению и юридической работе
3 С июля 2015 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Директор по корпоративному управлению

Акциями Общества не владеет
Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет

Вахитова Екатерина Динаровна

Год рождения: 1982
Образование: высшее, Нижегородский государственный университет им. Н.И. Лобачевского, 2002 г., специальность – национальная экономика, квалификация – экономист

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:		
Период	Организация	Должность
1 С декабря 2014 г. по июнь 2015 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» – управляющий директор ОАО «Мариэнергообл»
2 С июня 2015 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» – управляющий директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Акциями Общества не владеет
Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет

Евсеенкова Елена Владимировна

Год рождения: 1980
Образование: высшее, MBA, Российская Академия народного хозяйства и государственной службы при Президенте РФ, Институт бизнеса и делового администрирования, 2011 г., Мастер делового администрирования – предпринимательство и управление компанией

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:		
Период	Организация	Должность
1 С декабря 2014 г. по апрель 2017 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Директор по экономике и оперативному управлению ДЗО
2 С апреля 2017 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора по экономике и финансам

Акциями Общества не владеет
Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет

Доценко Олег Михайлович

Год рождения: 1974
Образование: Высшее, Петрозаводский государственный университет, 1996 г., специальность – менеджмент, квалификация – менеджер-экономист

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:		
Период	Организация	Должность
1 С декабря 2014 г. по июнь 2015 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» – управляющий директор ОАО «Карельская энергосбытовая компания»
2 С июня 2015 г. по январь 2019 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» – управляющий директор АО «ТНС энерго Карелия»
3 С февраля 2019 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Исполнительный директор

Акциями Общества не владеет
Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет



Корпоративный секретарь Общества

Важную роль в обеспечении и соблюдения органами и должностными лицами Общества процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров, играет корпоративный секретарь.

Корпоративный секретарь Общества избран Советом директоров Общества 14 июня 2018 года, протокол № 248-с/18 от 14.06.2018.

Корпоративный секретарь Общества функционально подчиняется Председателю Совета директоров Общества. Корпоративный секретарь Общества осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», Договора с корпоративным секретарём ПАО «ТНС энерго Марий Эл», утверждённого решением Совета директоров Общества 14 июня 2018 года, протокол № 248-с/18 от 14.06.2018.

К функциям корпоративного секретаря относится:

- участие в организации подготовки и проведения общих собраний;
- обеспечение работы Совета директоров;

Потапкин Иван Сергеевич

Год рождения: 1988
Образование: высшее
Специализированный институт юриспруденции, бакалавр, 2009.
Российский государственный торгово-экономический университет, магистр, 2012.
Основное место работы: ПАО ГК «ТНС энерго», Начальник отдела корпоративного обеспечения Дирекции по корпоративному управлению
Акциями Общества не владеет
Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет

Информация о политике вознаграждения членов Совета директоров Общества.

Годовым Общим собранием акционеров Общества 09 июня 2017 года (Протокол № 22 от 13.06.2017 г.) утверждено Положение о выплате членам Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» вознаграждений и компенсаций, годовым Общим собранием акционеров Общества 30 мая 2019 года (Протокол № 25 от 30.05.2019 г.) утверждены Изменения в Положение «О выплате членам Совета директоров Публичного акционерного общества «ТНС энерго Марий Эл» вознаграждений и компенсаций».

За участие в заседании Совета директоров, проводимого в заочной форме (путём заполнения опросного листа), члену Совета директоров Общества выплачивается вознаграждение в размере суммы, эквивалентной четырём,

- участие в реализации политики общества по раскрытию информации, а также обеспечение хранения корпоративных документов общества;
- обеспечение взаимодействия общества с его акционерами и участие в предупреждении корпоративных конфликтов;
- обеспечение взаимодействия общества с органами регулирования, организаторами торговли, регистратором, иными профессиональными участниками рынка ценных бумаг в рамках полномочий, закрепленных за корпоративным секретарем;
- обеспечение реализации установленных законодательством и внутренними документами общества процедур, обеспечивающих реализацию прав и законных интересов акционеров, и контроль за их исполнением;
- незамедлительное информирование совета директоров обо всех выявленных нарушениях законодательства, а также положений внутренних документов общества, соблюдение которых относится к функциям секретаря общества;
- участие в совершенствовании системы и практики корпоративного управления общества.

а за участие в заседании Совета директоров, проводимого в форме совместного присутствия, в размере пяти минимальных месячных тарифных ставок рабочего первого разряда, установленных отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетическом комплексе РФ (далее – Соглашение) на день проведения заседания Совета директоров Общества, с учётом индексации, установленной Соглашением, в течение семи календарных дней после проведения заседания Совета директоров Общества.

Членам Совета выплачивается дополнительное вознаграждение за показатель чистой прибыли Общества по данным годовой бухгалтерской отчётности, утвержденной Общим собранием акционеров Общества.

Размер дополнительного вознаграждения Председателю (заместителю Председателя) – за выполнение функций Председателя Совета директоров Общества определяется по формуле:

$$B = S + \frac{3 \cdot \text{ЧП} \cdot j}{20 \cdot x \cdot m}$$

В – сумма вознаграждения Председателя (заместителя Председателя – за выполнение функций Председателя) Совета директоров Общества по результатам финансового года;

S – сумма дополнительного вознаграждения Председателя (заместителя Председателя) Совета директоров по результатам финансового года за участие в заседаниях Совета директоров, на которых он не выполнял функции Председателя Совета директоров;

ЧП – утвержденный решением годового общего собрания акционеров размер чистой прибыли Общества;

j – количество заседаний, на которых Председатель (заместитель Председателя) Совета директоров выполнял функции Председателя Совета директоров Общества;

x – число членов Совета директоров Общества по Уставу;

m – количество заседаний Совета директоров Общества за год, по результатам деятельности в котором получена чистая прибыль Общества.

Выплата иного вознаграждения членам Совета директоров Общества в целях обеспечения их эффективного материального стимулирования допускается на основании решения Общего собрания акционеров Общества при наличии соответствующих рекомендаций Совета директоров управляющей организации – ПАО ГК «ТНС энерго».

Кроме того, члену Совета директоров Общества компенсируются фактически понесённые им расходы, связанные с участием в заседании Совета директоров Общества (проезд, проживание и т.д.) .

Общий размер вознаграждения членам Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2019 год составил 13 866 тыс. руб.

Информация о единоличном исполнительном органе ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

В соответствии с Уставом Общества, полномочия единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Марий Эл» осуществляет Генеральный директор.

Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, основными из которых являются:

- 1 разрабатывает и предоставляет на рассмотрение Совета директоров перспективные планы по реализации основных направлений деятельности Общества и обеспечивает выполнение утвержденных планов деятельности Общества;
- 2 разрабатывает проекты бизнес-плана (скорректированного бизнес-плана), бюджета Общества, инвестиционной программы и подготавливает отчеты об итогах их выполнения;
- 3 утверждает квартальный и месячный финансовый план Общества, а также отчеты об их исполнении;
- 4 разрабатывает годовую программу по закупочной деятельности Общества, утверждает в рамках годовой программы квартальные программы по закупочной деятельности Общества, а также подготавливает отчеты о выполнении годовой и квартальных программ по закупочной деятельности Общества;
- 5 подготавливает отчеты о деятельности Общества, о выполнении решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества;
- 6 организует ведение бухгалтерского учета и отчетности в Обществе;
- 7 распоряжается имуществом Общества, совершает сделки от имени Общества, выдает доверенности, открывает в банках, иных кредитных организациях (а также в предусмотренных законом случаях в организациях – профессиональных участниках рынка ценных бумаг) расчетные и иные счета Общества;

- 8 издает приказы, утверждает (принимает) инструкции, локальные нормативные акты и иные внутренние документы Общества по вопросам его компетенции, дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;
- 9 разрабатывает и утверждает (корректирует) целевые значения КПЭ для подразделений (должностных лиц) Общества и его ДЗО;
- 10 представляет Совету директоров отчеты о выполнении установленных Советом директоров КПЭ Общества;
- 11 распределяет обязанности между заместителями Генерального директора;
- 12 представляет на рассмотрение Совета директоров отчеты о финансово-хозяйственной деятельности ДЗО Общества, а также информацию о других организациях, в которых участвует Общество;
- 13 решает иные вопросы текущей деятельности Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Пункт 9.2. Устава Общества предусматривает возможность передачи полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации, на основании решения Общего собрания акционеров.

В соответствии с решением Общего собрания акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (ОАО «Маризнергосбыт») от 30.07.2012 г. (Протокол № 15 от 31.07.2012 г.) полномочия единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Марий Эл» переданы Публичному акционерному обществу Группа компаний «ТНС энерго» на основании Договора № 13/08 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «Маризнергосбыт» от 01.08.2012 г. (Протокол заседания Совета директоров № 127-с/12 от 31.07.2012 г.) .



Сведения об управляющей организации.

Полное наименование:.....Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго»
Сокращенное наименование:..... ПАО ГК «ТНС энерго»
ИНН 7705541227
ОГРН..... 1137746456231
Юридический адрес:..... 127006, г. Москва, переулок Настасьинский, д.4, корп. 1
Фактический и почтовый адрес:..... 127006, г. Москва, переулок Настасьинский, д.4, корп. 1
Сведения о лице, являющемся единоличным исполнительным органом управляющей организации:..... ПАО ГК «ТНС энерго» назначен Афанасьев Борис Владимирович.
Доля ПАО ГК «ТНС энерго» в уставном капитале ПАО «ТНС энерго Марий Эл»:..... 79,26%
Доля принадлежащих ПАО ГК «ТНС энерго» обыкновенных акций ПАО «ТНС энерго Марий Эл»: 85,30%



ПАО ГК «ТНС энерго» – одна из крупнейших независимых энергосбытовых компаний России. ПАО Группа компаний «ТНС энерго» является субъектом оптового рынка электроэнергии, а также управляет 10 энергосбытовыми компаниями, обслуживающими потребителей в 11 регионах Российской Федерации.

Энергосбытовые компании, входящие в структуру «ТНС энерго», обслуживают в общей сложности более 182 тысяч лицевых счетов юридических и более 6 миллионов лицевых счетов физических лиц. С учётом коэффициента 2,7, который определяет среднестатистическое количество абонентов на одном лицевом счёте, компании, входящие в Группу «ТНС энерго», обеспечивают электроэнергией более 17 миллионов человек, т.е. свыше 10% населения России. Все региональные энергосбытовые компании, находящиеся под управлением ПАО ГК «ТНС энерго», имеют статус гарантирующих поставщиков, что налагает на Компанию повышенные социальные обязательства. Общая численность сотрудников Компании с учётом дочерних зависимых обществ составляет более 8 тысяч человек.

Сведения об управляющем директоре

С 21.02.2013 г. Заместителем генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» – управляющим директором ПАО «ТНС энерго Марий Эл» является Вахитова Екатерина Динаровна

Вахитова Екатерина Динаровна

Год рождения: 1982
Образование: Высшее, Нижегородский государственный университет им. Н.И. Лобачевского, 2002 г., специальность – национальная экономика, квалификация – экономист
Основное место работы: Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
Акциями Общества не владеет
Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет

С 21.11.2019 г. Заместителем Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» – исполнительным директором ПАО «ТНС энерго Марий Эл» является Белоусов Максим Евгеньевич

Белоусов Максим Евгеньевич

Год рождения: 1979
Образование: Высшее, Южно-Российский государственный технический университет (Новочеркасский политехнический институт), экономист-математик, 2001. Государственное образовательное учреждение высшего профессионального образования Академия народного хозяйства при Правительстве Российской Федерации, экономист-математик, 2009.
Основное место работы: ПАО ГК «ТНС энерго», Заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» – исполнительный директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
Акциями Общества не владеет
Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет

Ревизионная комиссия ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

На основании пункта 20.1. Устава ПАО «ТНС энерго Марий Эл» для осуществления контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия Общества на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. Количественный состав Ревизионной комиссии Общества составляет 5 (Пять) человек.

К компетенции Ревизионной комиссии Общества относятся:

- 1. подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчёте, бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах Общества;
- 2. анализ финансового состояния Общества, выявление резервов улучшения финансового состояния Общества и выработка рекомендаций для органов управления Общества;
- 3. организация и осуществление проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества, в частности:

- проверка (ревизия) финансовой, бухгалтерской, платёжно-расчётной и иной документации Общества, связанной с осуществлением Обществом финансово-хозяйственной деятельности, на предмет её соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу, внутренним и иным документам Общества;
- контроль за сохранностью и использованием основных средств;
- контроль за соблюдением установленного порядка списания на убытки Общества задолженности неплатёжеспособных дебиторов;
- контроль за расходованием денежных средств Общества в соответствии с утверждёнными бизнес-планом и бюджетом Общества;
- контроль за формированием и использованием резервного и иных специальных фондов Общества;
- проверка правильности и своевременности начисления и выплаты дивидендов по акциям Общества, процентов по облигациям, доходов по иным ценным бумагам;
- проверка выполнения ранее выданных предписаний по устранению нарушений и недостатков, выявленных предыдущими проверками (ревизиями);
- осуществление иных действий (мероприятий), связанных с проверкой финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Действующий состав Ревизионной комиссии был избран на годовом Общем собрании акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» 30 мая 2019 года (Протокол № 25 от 30.05.2019 г.):

Шишкин Андрей Иванович

Председатель Ревизионной комиссии

Год рождения: 1972
Образование: высшее, специальность – бухгалтерский учёт и аудит, квалификация – экономист, Всероссийский заочный финансово – экономический институт, год окончания 1998 г.

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:		
Период	Организация	Должность
1 С декабря 2014 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Начальник контрольно-ревизионного отдела ревизионной дирекции

Акциями Общества не владеет
Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет



Снежко Андрей Николаевич

Год рождения: 1980
Образование: Высшее, Нижегородский государственный технический университет им. Р.Е. Алексеева, год окончания 2004 г., специальность – экономика и управление на предприятии (финансовый менеджмент), квалификация – экономист-менеджер

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:		
Период	Организация	Должность
1 С февраля 2007 г. по июнь 2016 г.	ОАО «Нижегородская сбытовая компания»	Начальник финансового отдела Департамента по финансам

2 С июля 2016 г. по настоящее время
ПАО ГК «ТНС энерго»
Заместитель директора по финансам

Акциями Общества не владеет
Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет

Баженова Екатерина Александровна

Год рождения: 1978
Образование: Высшее, РЭА им. Г.В. Плеханова, год окончания 2000 г., специальность – финансы и кредит.

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:		
Период	Организация	Должность
1 С марта 2014 г. по февраль 2016 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Начальник отдела формирования тарифов и затрат ДЗО

2 С февраля 2016 г. по настоящее время
ПАО ГК «ТНС энерго»
Начальник финансово-аналитического управления

Акциями Общества не владеет
Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет

Трифонова Виктория Витальевна

Год рождения: 1984
Образование: высшее, Управление в энергетике, Государственный Университет Управления, год окончания 2006 г.

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:		
Период	Организация	Должность
1 С января 2014 г. по апрель 2016 г.	ООО УК «УРАЛСИБ Эссет Менеджмент»	Главный специалист, заместитель руководителя дирекции

2 С мая 2016 г. по октябрь 2016 г.
ООО «УК «БФА»
Заместитель начальника управления

3 С февраля 2017 г. по настоящее время
ПАО ГК «ТНС энерго»
Начальник финансово-аналитического отдела

Акциями Общества не владеет
Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет

Информация о политике вознаграждения членов Ревизионной комиссии Общества.

Выплата вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии Общества производится на основании Положения о выплате членам Ревизионной комиссии

ПАО «ТНС энерго Марий Эл» вознаграждений и компенсаций, утверждённого Общим собранием акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (Протокол № 24 от 13 июня 2018 г.) .

За участие в проверке (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности члену Ревизионной комиссии Общества выплачивается единовременное вознаграждение в размере суммы, эквивалентной 4 (четырем) ММТС (минимальная месячная тарифная ставка рабочего первого разряда), установленной отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетическом комплексе РФ (далее – Соглашение) на период проведения проверки (ревизии), с учетом индексации, установленной Соглашением.

За участие в проверке (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Председателю Ревизионной комиссии Общества выплачивается единовременное вознаграждение в размере суммы, эквивалентной 6 (шести) ММТС (минимальная месячная тарифная ставка рабочего первого разряда), установленной

Соглашением на период проведения проверки (ревизии), с учетом индексации, установленной Соглашением.

Выплата указанных вознаграждений производится в течение 7 рабочих дней после подписания заключения по результатам проведенной проверки (ревизии) .

За проведенную проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности членам и Председателю Ревизионной комиссии Общества возможна выплата дополнительного вознаграждения в размере суммы, не превышающей 5 (пяти) ММТС (минимальная месячная тарифная ставка рабочего первого разряда), установленной Соглашением на период проведения проверки (ревизии), с учетом индексации, установленной Соглашением, при наличии финансовых возможностей Общества.

Порядок и сроки выплаты дополнительного вознаграждения определяются Советом директоров Общества.

Общий размер вознаграждения, выплаченного членам Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2019 год, составил 377 тыс. руб.



3.4

Информация о ценных бумагах

Сведения о номинальной стоимости и количестве выпущенных и находящихся в обращении обыкновенных акций и всех типов привилегированных акций.

Уставной капитал ПАО «ТНС энерго Марий Эл» составляет 13 250 000 руб. и разделен на 132 500 000 акций номинальной стоимостью 0,10 руб. каждая, включая 121 847 780 обыкновенных акций и 10 652 220 привилегированных акций.

Акции обыкновенные именные бездокументарные.

Номинальная стоимость каждой акции: 0,10 (ноль целых десять сотых) рубля.

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными): 121 847 780 (сто двадцать один миллион восемьсот сорок семь тысяч семьсот восемьдесят) штук.

Государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации: № 1–01–50086-А от 01 марта 2005 года.

Дополнительные акции, находящиеся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчёта об итогах их выпуска), отсутствуют.

Акции привилегированные именные бездокументарные типа А.

Номинальная стоимость каждой акции: 0,10 (ноль целых десять сотых) рубля.

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными): 10 652 220 (десять миллионов шестьсот пятьдесят две тысячи двести двадцать) штук.

Государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации: № 2–01–50086-А от 01 марта 2005 года.

Сведения о правах, предоставляемых акциями каждой категории.

Права, предоставляемые владельцам акций ПАО «ТНС энерго Марий Эл», предусмотрены ст. 5 Устава Общества.

Акционеры-владельцы обыкновенных именных акций Общества имеют право:

- 1 участвовать в управлении делами Общества акционеры – владельцы обыкновенных акций Общества могут участвовать в Общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции;
- 2 вносить предложения в повестку дня общего собрания в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации и настоящим Уставом;
- 3 в случаях и в порядке, которые предусмотрены законом и Уставом Общества, получать информацию о деятельности Общества и знакомиться с его бухгалтерской и иной документацией;
- 4 преимущественного приобретения размещаемых посредством подписки дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им обыкновенных акций, в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации;
- 5 заключать акционерные соглашения, в соответствии со ст. 32.1 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 6 обжаловать решения органов Общества, влекущие гражданско-правовые последствия, в случаях и в порядке, которые предусмотрены законом;
- 7 требовать, действуя от имени Общества, возмещения причиненных Обществу убытков;
- 8 оспаривать, действуя от имени Общества, совершённые им сделки по основаниям, предусмотренным статьёй 174 Гражданского кодекса или законом об акционерных обществах, и требовать применения последствий их недействительности, а также применения последствий недействительности ничтожных сделок Общества;
- 9 принимать участие в распределении прибыли Общества – право на получение дивидендов;
- 10 получать в случае ликвидации Общества часть имущества, оставшегося после расчётов с кредиторами, или его стоимость.
- 11 Акционеры Общества могут иметь и другие права, предусмотренные Гражданским кодексом РФ, законом об акционерных обществах и Уставом Общества.

Акционеры-владельцы привилегированных акций типа А имеют право:

- 1 получать дивиденды, объявленные Обществом;
 - 2 участвовать в Общем собрании акционеров с правом голоса при решении вопросов о реорганизации и ликвидации Общества;
 - 3 участвовать в Общем собрании акционеров с правом голоса при решении вопросов о внесении изменений и дополнений в Устав Общества, ограничивающих права акционеров – владельцев привилегированных акций типа А. Решение о внесении таких изменений и дополнений считается принятым, если за него отдано не менее чем три четверти голосов акционеров – владельцев голосующих акций, принимающих участие в Общем собрании акционеров, за исключением голосов акционеров – владельцев привилегированных акций типа А, и три четверти голосов всех акционеров – владельцев привилегированных акций типа А.
 - 4 преимущественное право приобретения размещаемых посредством подписки дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им акций этой категории (типа), в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации;
 - 5 участвовать в Общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции, начиная с собрания, следующего за годовым собранием акционеров, на котором независимо от причин не было принято решение о выплате дивидендов или было принято решение о неполной выплате дивидендов по привилегированным акциям типа А. Право акционеров-владельцев привилегированных акций типа А участвовать в Общем собрании акционеров Общества прекращается с момента первой выплаты по указанным акциям дивидендов в полном размере.
 - 6 заключать акционерные соглашения, в соответствии со ст. 32.1 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
 - 7 осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.
- Подробнее с указанной информацией можно ознакомиться на сайте ПАО «ТНС энерго Марий Эл» в сети Интернет, в свободном доступе по следующему адресу:
- <http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=6070&type=1>.

3.5

Обращение акций на рынке ценных бумаг

Вид акции	Дата включения в торговые списки ПАО Московская Биржа	Код ценной бумаги
Акции обыкновенные	23.11.2011	MISB
Акции привилегированные	23.11.2011	MISBP

До вступления в силу новых правил листинга акции ПАО «ТНС энерго Марий Эл» были допущены к торгам в процессе обращения без прохождения процедуры листинга путём включения в раздел «Перечень внесписочных ценных бумаг» Списка ценных бумаг, допущенных к торгам в ЗАО «ФБ ММВБ».

В списке ценных бумаг, сформированном в соответствии с требованиями Приказа ФСФР России № 13–62/пз-н от 30.07.2013 «О порядке допуска ценных бумаг к организованным торгам», акции ПАО «ТНС энерго Марий Эл» вошли в Третий уровень списка на площадке ПАО «Московская Биржа».

Рыночная капитализация ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

2018 год		2019 год	
период	капитализация, тыс. руб.	период	капитализация, тыс. руб.
1 квартал	1 225 526	1 квартал	1 298 629
2 квартал	1 236 799	2 квартал	1 126 717
3 квартал	1 150 620	3 квартал	1 421 880
4 квартал	1 187 924	4 квартал	1 439 859

3.6

Акционерный капитал

Наименование владельца ценных бумаг	Количество держателей	Количество акций (% от УК) по состоянию на 31.12.2019 г.
Владельцы – юридические лица	15	7 410 885 (5,5931)
Владельцы – физические лица	2025	5 357 563 (4,0434)
Номинальные держатели	1	119 682 351 (90,3264)
Лицевой счёт эмитента	1	5 081 (0,0038)
Счёт неустановленных лиц	1	44 120 (0,0333)
ИТОГО:		100

Сведения о зарегистрированных в реестре акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» лицах, владеющих не менее чем 5% уставного капитала ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Наименование	Доля в уставном капитале на 31.12.2019 г., %
Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчётный депозитарий»	90,33

Сведения о зарегистрированных в реестре акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» лицах, владеющих не менее чем 5% уставного капитала ПАО «ТНС энерго Марий Эл» или не менее чем 5% обыкновенных акций ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на дату составления списка лиц, имеющих право на участие в годовом Общем собрании акционеров

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в годовом Общем собрании акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»: 05.05.2019 г.

Список акционеров:

Полное фирменное наименование	Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго»
Сокращённое фирменное наименование	ПАО ГК «ТНС энерго»
Место нахождения	127006, г. Москва, Настасьинский пер., д.4, корп. 1
ИНН	7705541227
ОГРН	1137746456231
Доля участия лица в уставном капитале	79,26%
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций	85,31%

Полное фирменное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Энергосбытовая компания «Энергостандарт»
Сокращённое фирменное наименование	ООО «Энергосбытовая компания «Энергостандарт»
Место нахождения	394004, Воронежская область, город Воронеж, Ленинский проспект, дом 43А
ИНН	3663126677
ОГРН:	1173668018116
Доля участия лица в уставном капитале	8,35%
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций	9,08%

Информация о формах участия ПАО «ТНС энерго Марий Эл» в коммерческих и некоммерческих организациях

Полное фирменное наименование	Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго»
Сокращённое фирменное наименование	ПАО ГК «ТНС энерго»
Место нахождения	127006, г. Москва, Настасьинский пер., д.4, корп. 1
Описание ценной бумаги	акция обыкновенная именная бездокументарная; государственный регистрационный номер выпуска 1–01–15521-А; номинальная стоимость каждой акции – 1 рубль
Доля Общества в уставном капитале коммерческой организации	0,32%
Показатели экономической эффективности участия	-

Полное фирменное наименование	Публичное акционерное общество «ТНС энерго Ростов-на-Дону»
Сокращённое фирменное наименование	ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»
Место нахождения	РФ, 344091, г. Ростов-на-Дону, ул. 2-я Краснодарская, 147а
Описание ценной бумаги	акция обыкновенная бездокументарная; государственный регистрационный номер выпуска 1–01–50095-А; номинальная стоимость каждой акции – 0,02 рубля; акция привилегированная бездокументарная типа А; государственный регистрационный номер выпуска 2–01–50095-А; номинальная стоимость каждой акции – 0,02 рубля
Доля Общества в уставном капитале коммерческой организации	6,28%
Показатели экономической эффективности участия	-

Полное фирменное наименование	Публичное акционерное общество «ТНС энерго Кубань»
Сокращённое фирменное наименование	ПАО «ТНС энерго Кубань»
Место нахождения	350000, г. Краснодар, ул. Гимназическая, 55/1
Описание ценной бумаги	акция обыкновенная бездокументарная; государственный регистрационный номер выпуска 1–01–55218-Е; номинальная стоимость каждой акции – 0,56 рубля
Доля Общества в уставном капитале коммерческой организации	14,09%
Показатели экономической эффективности участия	–



Отчёт о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества

В соответствии с Уставом Общество вправе принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по размещённым акциям по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года. Решение о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев финансового года может быть принято Общим собранием акционеров в течение трёх месяцев после окончания соответствующего периода.

Общество обязано выплатить объявленные по акциям каждой категории (типа) дивиденды.

В соответствии с п. 6.2. Устава ПАО «ТНС энерго Марий Эл» общая сумма, выплачиваемая в качестве дивиденда по

каждой привилегированной акции типа А, устанавливается в размере 10 (Десяти) процентов чистой прибыли Общества по итогам финансового года, разделённых на число акций, которые составляют 25 (двадцать пять) процентов уставного капитала.

При этом, если сумма дивидендов, выплачиваемая обществом по каждой обыкновенной акции в определённом году, превышает сумму, подлежащую выплате в качестве дивидендов по каждой привилегированной акции типа А, размер дивиденда, выплачиваемого по последним, должен быть увеличен до размера дивиденда, выплачиваемого по обыкновенным акциям.

Дивидендная история

Дивидендный период	Размер выплаты на акцию, руб.	Общая сумма начисленных дивидендов, тыс. руб.	% от чистой прибыли	Выплачено, тыс. руб. 2015 год
2015 год	0,38	50 462	40	49 822
по результатам прошлых лет	0,37	49 538	46,13	48 910
2016 год	0,99	131 688	100	130 704
по результатам прошлых лет	0,91	120 550	89,54	118 670
по итогам 2018 года	0,75	100 000	83,97	99 394

На годовом Общем собрании акционеров Общества 20.05.2015 г. (протокол № 19 от 22.05.2015 г.) принято решение не выплачивать дивиденды по обыкновенным и привилегированным акциям Общества по итогам 2014 финансового года.

На годовом Общем собрании акционеров Общества 20.06.2016 г. (протокол № 20 от 22.06.2016 г.) принято решение о выплате дивидендов по обыкновенным и привилегированным акциям Общества:

- по итогам работы за 2015 г. в размере 0,380844 руб. на одну акцию;
- по результатам прошлых лет в размере 0,37387 руб. на одну акцию.

Дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов – 08.07.2016 г. Срок выплаты дивидендов номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров Общества, не должен превышать 10 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов – не позднее 22.07.2016 г. включительно, а другим зарегистрированным в реестре акционеров лицам – 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов – не позднее 12.08.2016 г. включительно.

По итогам 2015 г. начислены дивиденды с налогами в сумме 50 462 тыс. руб. Не выплачены дивиденды в сумме 640 тыс. руб. в связи с отсутствием необходимой для выплаты дивидендов информации о ряде акционеров Общества.

По результатам прошлых лет начислены дивиденды с налогами в сумме 49 538 тыс. руб. Не выплачены дивиденды в сумме 628 тыс. руб. в связи с отсутствием необходимой для выплаты дивидендов информации о ряде акционеров Общества.

На внеочередном Общем собрании акционеров Общества 03.11.2017 г. (протокол № 23 от 07.11.2017 г.) принято решение о выплате дивидендов по обыкновенным и привилегированным акциям Общества по результатам 2016 финансового года в размере 0,993871 руб. на одну акцию.

Дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов – 17.11.2017 г. Срок выплаты дивидендов номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров Общества, не должен превышать 10 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов – не позднее 01.12.2017 г. включительно, а другим зарегистрированным в реестре акционеров лицам – 25 рабочих

дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов – не позднее 22.12.2017 г. включительно.

По итогам 2016 г. начислены дивиденды с налогами в сумме 131 688 тыс. руб. Не выплачены дивиденды в сумме 984 тыс. руб. в связи с отсутствием необходимой для выплаты дивидендов информации о ряде акционеров Общества.

На годовом Общем собрании акционеров Общества 08.06.2018 г. (протокол № 24 от 13.06.2018 г.) принято решение о выплате дивидендов по обыкновенным и привилегированным акциям Общества по результатам прошлых лет в размере 0,909811 руб. на одну акцию.

Дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов – 19.06.2018 г. Срок выплаты дивидендов номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров Общества, не должен превышать 10 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов – не позднее 03.07.2017 г. включительно, а другим зарегистрированным в реестре акционеров лицам – 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов – не позднее 24.07.2018 г. включительно.

По результатам прошлых лет начислены дивиденды с налогами в сумме 120 550 тыс. руб. Не выплачены дивиденды в сумме 1880 тыс. руб. в связи с отсутствием необходимой для выплаты дивидендов информации о ряде акционеров Общества.

На годовом Общем собрании акционеров Общества 30.05.2019 г. (протокол № 25 от 30.05.2019 г.) принято решение о выплате дивидендов по обыкновенным и привилегированным акциям Общества по результатам 2018 года в размере 0,75471698 руб. на одну акцию.

Дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов – 10.06.2019 г. Срок выплаты дивидендов номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров Общества, не должен превышать 10 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов – не позднее 25.06.2019 г. включительно, а другим зарегистрированным в реестре акционеров лицам – 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов – не позднее 16.07.2019 г. включительно.

По результатам 2018 года начислены дивиденды с налогами в сумме 100 000 тыс. руб. Не выплачены дивиденды в сумме 606 тыс. руб. в связи с отсутствием необходимой для выплаты дивидендов информации о ряде акционеров Общества.



3.8

Информация о сделках, совершённых Обществом в 2019 году, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками и сделками, в совершении которых имеется заинтересованность

Перечень совершённых Обществом в отчётном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, и необходимость одобрения которых уполномоченным органом управления акционерного общества предусмотрена главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах»:

Дата совершения сделки	31.05.2019 г.
Предмет сделки и ее существенные условия	Дополнительное соглашение № 17 от 31.05.2019 г. к договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «Мариэнергобыт» № 13/08 от 01.08.2012 г. Вносятся изменения и дополнения в редакцию Договора № 13/08 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 01.08.2012 г., указанные в Приложении № 1 к дополнительному соглашению № 17. Стороны сделки: Общество – ПАО «ТНС энерго Марий Эл», Управляющая организация – ПАО ГК «ТНС энерго».
Дата согласования (одобрения)	30.05.2019 г.
Орган Общества, принявший решение о согласовании (одобрении) сделки	Общее собрание акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (Протокол № 25 от 30.05.2019 г.)
Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, основания заинтересованности и доли участия в эмитенте и контрагенте	<ul style="list-style-type: none">Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго» (ПАО ГК «ТНС энерго», место нахождения: 127006, г. Москва, переулок Настасьинский, дом 4, корпус 1), признается заинтересованным лицом, поскольку является контролирующим лицом, владея более 50 процентов голосующих акций Публичного акционерного общества «ТНС энерго Марий Эл», на основании Договора № 13/08 от 01.08.2012 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа открытого акционерного общества «Мариэнергобыт» осуществляет функции единоличного исполнительного органа – владеет 79,26% уставного капитала ПАО «ТНС энерго Марий Эл».Щуров Борис Владимирович, признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» – 0% от уставного капитала.Афанасьев Сергей Борисович, признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», одновременно являясь единоличным исполнительным органом и членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» – 0% от уставного капиталаАфанасьева София Анатольевна, признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» – 0% от уставного капитала



Дата совершения сделки	31.05.2019 г.
Предмет сделки и ее существенные условия	Соглашение о реструктуризации платежей от 31.05.2019 г. по Договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Марий Эл» № 13/08 от 01.08.2012 г. Реструктуризация денежной суммы в размере 175 472 851 (Сто семьдесят пять миллионов четыреста семьдесят две тысячи восемьсот пятьдесят один) рубль 90 коп., подлежащей возврату от Управляющей организации в пользу Общества в связи с изменением стоимости договора за период с января 2018 г. по апрель 2019 г. Стороны сделки: Общество – ПАО «ТНС энерго Марий Эл», Управляющая организация – ПАО ГК «ТНС энерго»
Дата согласования (одобрения)	16.01.2020 г.
Орган Общества, принявший решение о согласовании (одобрении) сделки	Общее собрание акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (Протокол № 26 от 20.01.2020 г.)
Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, основания заинтересованности и доли участия в эмитенте и контрагенте	<ul style="list-style-type: none">Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго» (ПАО ГК «ТНС энерго», место нахождения: 127006, г. Москва, переулок Настасьинский, дом 4, корпус 1), признается заинтересованным лицом, поскольку является контролирующим лицом, владея более 50 процентов голосующих акций Публичного акционерного общества «ТНС энерго Марий Эл», на основании Договора № 13/08 от 01.08.2012 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа открытого акционерного общества «Мариэнергобыт» осуществляет функции единоличного исполнительного органа – владеет 79,26% уставного капитала ПАО «ТНС энерго Марий Эл».Щуров Борис Владимирович, признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» – 0% от уставного капитала.Афанасьев Сергей Борисович, признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», одновременно являясь единоличным исполнительным органом и членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» – 0% от уставного капиталаАфанасьева София Анатольевна, признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» – 0% от уставного капитала

Дата совершения сделки	04.06.2019 г.
Предмет сделки и ее существенные условия	Соглашение о внесении изменений в независимую гарантию, заключенную между АО ВТБ Капитал и ПАО «ТНС энерго Марий Эл» 5 июня 2017 г., права и обязанности АО ВТБ Капитал по которой были переданы ООО ВТБ Капитал Брокер, действующему от своего имени, но за счет АО Холдинг ВТБ Капитал, на основании Договора о передаче прав и обязанностей по Генеральному соглашению о срочных сделках на финансовых рынках и сделкам беспоставочный форвард на акции от 29 декабря 2017 г. (с вносимыми время от времени изменениями). Стороны сделки: Бенефициар – ООО ВТБ Капитал Брокер, действующее от своего имени, но за счет АО Холдинг ВТБ Капитал; Гарант – ПАО «ТНС энерго Марий Эл»; Принципал – Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго»; Выгодоприобретатели: ООО ВТБ Капитал Брокер, действующее от своего имени, но за счет АО Холдинг ВТБ Капитал в качестве бенефициара по Гарантии и Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго» в качестве принципала.
Сумма сделки	9 000 000 000 (Девять миллиардов) рублей.
Дата согласования (одобрения)	30.05.2019 г.
Орган Общества, принявший решение о согласовании (одобрении) сделки	Общее собрание акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (Протокол № 25 от 30.05.2019 г.)
Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, основания заинтересованности и доли участия в эмитенте и контрагенте	<ul style="list-style-type: none">Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго» (ПАО ГК «ТНС энерго», место нахождения: 127006, г. Москва, переулок Настасьинский, дом 4, корпус 1), признается заинтересованным лицом, поскольку является контролирующим лицом, владея более 50 процентов голосующих акций Публичного акционерного общества «ТНС энерго Марий Эл», на основании Договора № 13/08 от 01.08.2012 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа открытого акционерного общества «Мариэнергобыт» осуществляет функции единоличного исполнительного органа – владеет 79,26% уставного капитала ПАО «ТНС энерго Марий Эл».Щуров Борис Владимирович, признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» – 0% от уставного капитала.Афанасьев Сергей Борисович, признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», одновременно являясь единоличным исполнительным органом и членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» – 0% от уставного капиталаАфанасьева София Анатольевна, признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» – 0% от уставного капитала



Дата совершения сделки	10.06.2019 г.
Предмет сделки и ее существенные условия	Соглашение № 03 от 10.06.2019 г. к Договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «Мариэнергообит» № 13/08 от 01.08.2012 г. Реструктуризация денежной суммы, подлежащей возврату от Управляющей организации в пользу Общества в размере 128 843 592 (Сто двадцать восемь миллионов восемьсот сорок три тысячи пятьсот девяносто два рубля) 55 копеек в связи с изменением стоимости Договора за период с 01.01.2014 по 31.12.2014. Стороны сделки: Общество – ПАО «ТНС энерго Марий Эл» Управляющая организация – ПАО ГК «ТНС энерго»
Дата согласования (одобрения)	16.01.2020 г.
Орган Общества, принявший решение о согласовании (одобрении) сделки	Общее собрание акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (Протокол № 26 от 20.01.2020 г.)
Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, основания заинтересованности и доли участия в эмитенте и контрагенте	<ul style="list-style-type: none"> Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго» (ПАО ГК «ТНС энерго», место нахождения: 127006, г. Москва, переулок Настасьинский, дом 4, корпус 1), признается заинтересованным лицом, поскольку является контролирующим лицом, владея более 50 процентов голосующих акций Публичного акционерного общества «ТНС энерго Марий Эл», на основании Договора № 13/08 от 01.08.2012 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа открытого акционерного общества «Мариэнергообит» осуществляет функции единоличного исполнительного органа – владеет 79,26% уставного капитала ПАО «ТНС энерго Марий Эл». Щуров Борис Владимирович, признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» – 0% от уставного капитала. Афанасьев Сергей Борисович, признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», одновременно являясь единоличным исполнительным органом и членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» – 0% от уставного капитала Афанасьева София Анатольевна, признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» – 0% от уставного капитала

Дата совершения сделки	20.06.2019 г.
Предмет сделки и ее существенные условия	Договор купли-продажи акций между ПАО «ТНС энерго Марий Эл» («Покупатель») и ПАО ГК «ТНС энерго» («Продавец»), в соответствии с которым Продавец обязуется передать в собственность Покупателю, а Покупатель обязуется принять и оплатить ценные бумаги эмитента, указанного в договоре.
Сумма сделки	420 211 328 (Четыреста двадцать миллионов двести одиннадцать тысяч триста двадцать восемь) рублей 00 копеек
Дата согласования (одобрения) и орган Общества, принявший решение о согласовании (одобрении) сделки	16.01.2020 г. Общее собрание акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (Протокол № 26 от 20.01.2020 г.)
Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, основания заинтересованности и доли участия в эмитенте и контрагенте	<ul style="list-style-type: none"> Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго» (ПАО ГК «ТНС энерго», место нахождения: 127006, г. Москва, переулок Настасьинский, дом 4, корпус 1), признается заинтересованным лицом, поскольку является контролирующим лицом, владея более 50 процентов голосующих акций Публичного акционерного общества «ТНС энерго Марий Эл», на основании Договора № 13/08 от 01.08.2012 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа открытого акционерного общества «Мариэнергообит» осуществляет функции единоличного исполнительного органа – владеет 79,26% уставного капитала ПАО «ТНС энерго Марий Эл». Щуров Борис Владимирович, признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» – 0% от уставного капитала. Афанасьев Сергей Борисович, признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», одновременно являясь единоличным исполнительным органом и членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» – 0% от уставного капитала Афанасьева София Анатольевна, признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» – 0% от уставного капитала

Дата совершения сделки	25.06.2019 г.
Предмет сделки и ее существенные условия	Договор поручительства (с юридическим лицом) между Банком ВТБ (ПАО) («Банк») и ПАО «ТНС энерго Марий Эл» («Поручитель»), в качестве обеспечения исполнения ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону», ПАО «ТНС энерго Кубань», ПАО «ТНС энерго Воронеж», ПАО «ТНС энерго Ярославль» и ООО «ТНС энерго Пенза» («Заемщики») своих обязательств по кредитной линии с общим совокупным лимитом выдачи не более 4 000 000 000 рублей, предоставленной в рамках одного или нескольких кредитных соглашений между, среди прочих, Банком в качестве кредитора и Заемщиками в качестве заемщиков Стороны сделки: Кредитор – Банк ВТБ (ПАО); Поручитель – ПАО «ТНС энерго Марий Эл»; Выгодоприобретатель по сделке: ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону», ПАО «ТНС энерго Кубань», ПАО «ТНС энерго Воронеж», ПАО «ТНС энерго Ярославль» и ООО «ТНС энерго Пенза» – Заемщики.
Сумма сделки	4 524 179 100 (четыре миллиарда пятьсот двадцать четыре миллиона сто семьдесят девять тысяч сто) рублей.
Дата согласования (одобрения)	30.05.2019 г.
Орган Общества, принявший решение о согласовании (одобрении) сделки	Общее собрание акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (Протокол № 25 от 30.05.2019 г.)
Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, основания заинтересованности и доли участия в эмитенте и контрагенте	<ul style="list-style-type: none"> Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго» (ПАО ГК «ТНС энерго», место нахождения: 127006, г. Москва, переулок Настасьинский, дом 4, корпус 1), признается заинтересованным лицом, поскольку является контролирующим лицом, владея более 50 процентов голосующих акций Публичного акционерного общества «ТНС энерго Марий Эл», на основании Договора № 13/08 от 01.08.2012 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа открытого акционерного общества «Мариэнергообит» осуществляет функции единоличного исполнительного органа – владеет 79,26% уставного капитала ПАО «ТНС энерго Марий Эл». Щуров Борис Владимирович, признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» – 0% от уставного капитала. Афанасьев Сергей Борисович, признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», одновременно являясь единоличным исполнительным органом и членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» – 0% от уставного капитала Афанасьева София Анатольевна, признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» – 0% от уставного капитала



Перечень совершённых Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками:

Дата совершения сделки	25.06.2019 г.
Предмет сделки и ее существенные условия	<p>Кредитное соглашение по предоставлению кредитной линии с общим совокупным лимитом выдачи не более 4 000 000 000 рублей в рамках одного кредитного соглашения между, среди прочих, Банком ВТБ (ПАО) («Банк») в качестве кредитора и ПАО «ТНС энерго Марий Эл» («Общество»), ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону», ПАО «ТНС энерго Кубань», ПАО «ТНС энерго Ярославль», ПАО «ТНС энерго Воронеж», ООО «ТНС энерго Пенза» («Заемщики») в качестве заемщиков либо в рамках отдельных кредитных соглашений между, среди прочих, Банком ВТБ (публичное акционерное общество) в качестве кредитора и каждым из ПАО «ТНС энерго Марий Эл», ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону», ПАО «ТНС энерго Кубань», ПАО «ТНС энерго Ярославль», ПАО «ТНС энерго Воронеж», ООО «ТНС энерго Пенза» в качестве заемщика («Кредитное соглашение») .</p> <p>Банк обязуется предоставить Заемщикам кредит в размере и на условиях, указанных в Кредитном соглашении, а Заемщики обязуются возратить кредит, уплатить проценты по кредиту и исполнить иные обязательства, предусмотренные Кредитным соглашением.</p> <p>Срок исполнения обязательств по сделке: не позднее 31 декабря 2021 года. Условиями Кредитного соглашения может быть предусмотрена возможность продления срока окончательного погашения основного долга по Кредитному соглашению не более чем на 3 года, если иной срок не будет согласован сторонами Кредитного соглашения;</p> <p>Стороны сделки: Кредитор – Банк ВТБ (публичное акционерное общество); Заемщики – ПАО «ТНС энерго Марий Эл», ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону», ПАО «ТНС энерго Кубань», ПАО «ТНС энерго Ярославль», ПАО «ТНС энерго Воронеж», ООО «ТНС энерго Пенза».</p>
Сумма сделки	4 524 179 100 (четыре миллиарда пятьсот двадцать четыре миллиона сто семьдесят девять тысяч сто) рублей.
Дата согласования (одобрения)	30.05.2019 г.
Орган Общества, принявший решение о согласовании (одобрении) сделки	Общее собрание акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (Протокол № 25 от 30.05.2019 г.)
Стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего совершению сделки	Стоимость активов эмитента на 31.12.2018 г.– 1 489 093 тыс. руб.
Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента	303,82%



Дата совершения сделки	28.06.2019 г.
Предмет сделки и ее существенные условия	<p>Кредитное соглашение с возобновляемым совокупным лимитом кредитования (далее – «Кредитное соглашение») между Публичным акционерным обществом «ТНС энерго Марий Эл» и Публичным акционерным обществом Банк «Возрождение» на следующих условиях:</p> <p>- лимит задолженности – 300 000 000 (Триста миллионов) рублей 00 копеек,</p> <p>- срок полного (окончательного) погашения задолженности – по «30» октября 2022 года, включительно, на следующие цели: финансирование оборотного капитала в рамках основной деятельности Заемщика (в том числе оплата налоговых платежей и оплата по Договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа для совершения сделок по купле-продаже электрической энергии и мощности на оптовом рынке электроэнергии и мощности России (ОРЭМ)), в совокупности с ограничениями использования Кредита, указанными в Кредитного соглашении,</p> <p>Срок исполнения обязательств по сделке: по «30» октября 2022 года, включительно;</p> <p>Стороны сделки: Кредитор – Банк «Возрождение» (ПАО); Заемщик – ПАО «ТНС энерго Марий Эл»;</p>
Сумма сделки	Размер сделки в денежном выражении: размер сделки во взаимосвязи с Кредитным договором № 034–002-К-2018 от 26.02.2018 составляет 802 801 000 (восемьсот два миллиона восемьсот одна тысяча) рублей
Дата согласования (одобрения)	26.06.2019 г.
Орган Общества, принявший решение о согласовании (одобрении) сделки	Совет директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (Протокол № 271-с/19 от 26.06.2019 г.)
Стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего совершению сделки	Стоимость активов эмитента на 31.03.2019 г.– 1 653 366 тыс. руб.
Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента	48,56%

Дата совершения сделки	23.09.2019 г
Предмет сделки и ее существенные условия	<p>Соглашение № 3 об изменении условий Соглашения № НН-014/КСв-2018 о порядке предоставления кредитов от 21.11.2018 г. между ПАО «ТНС энерго Марий Эл» и Акционерным коммерческим банком «Абсолют Банк» (ПАО), с Соглашением № 1 от «01» апреля 2019 года об изменении условий Соглашения № НН-014/КСв-2018 о порядке предоставления кредитов, с Соглашением № 2 от «28» июня 2019 года об изменении условий Соглашения № НН-014/КСв-2018 о порядке предоставления кредитов</p> <p>Цель кредитования – на осуществление уставной деятельности;</p> <p>Лимит задолженности: 400 000 000 (Четыреста миллионов) рублей;</p> <p>Проценты за пользование кредитом: в максимальном размере – 23 (Двадцать три) процента годовых;</p> <p>Срок исполнения обязательств по сделке: до 01 июня 2020 года; Стороны сделки: Кредитор (Банк) – АКБ «Абсолют Банк» (ПАО); Заемщик – ПАО «ТНС энерго Марий Эл».</p>
Сумма сделки	541 098 630 (Пятьсот сорок один миллион девяносто восемь тысяч шестьсот тридцать) рублей
Дата согласования (одобрения)	06.09.2019 г.
Орган Общества, принявший решение о согласовании (одобрении) сделки	Совет директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (Протокол № 277-с/19 от 06.09.2019 г.)
Стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего совершению сделки	Стоимость активов эмитента на 31.12.2018 г.– 1 489 093 тыс. руб.
Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента	36,34%





РАЗДЕЛ 4

Энергосбытовая деятельность

4.1

Динамика товарного отпуска и оплаты электроэнергии

Товарный отпуск электроэнергии потребителям на розничном рынке в 2019 году составил

9 777 232 тыс. руб.

За 2019 год объем оплаты электроэнергии с учетом зачтенных авансов по ПАО «ТНС энерго Марий Эл» составил

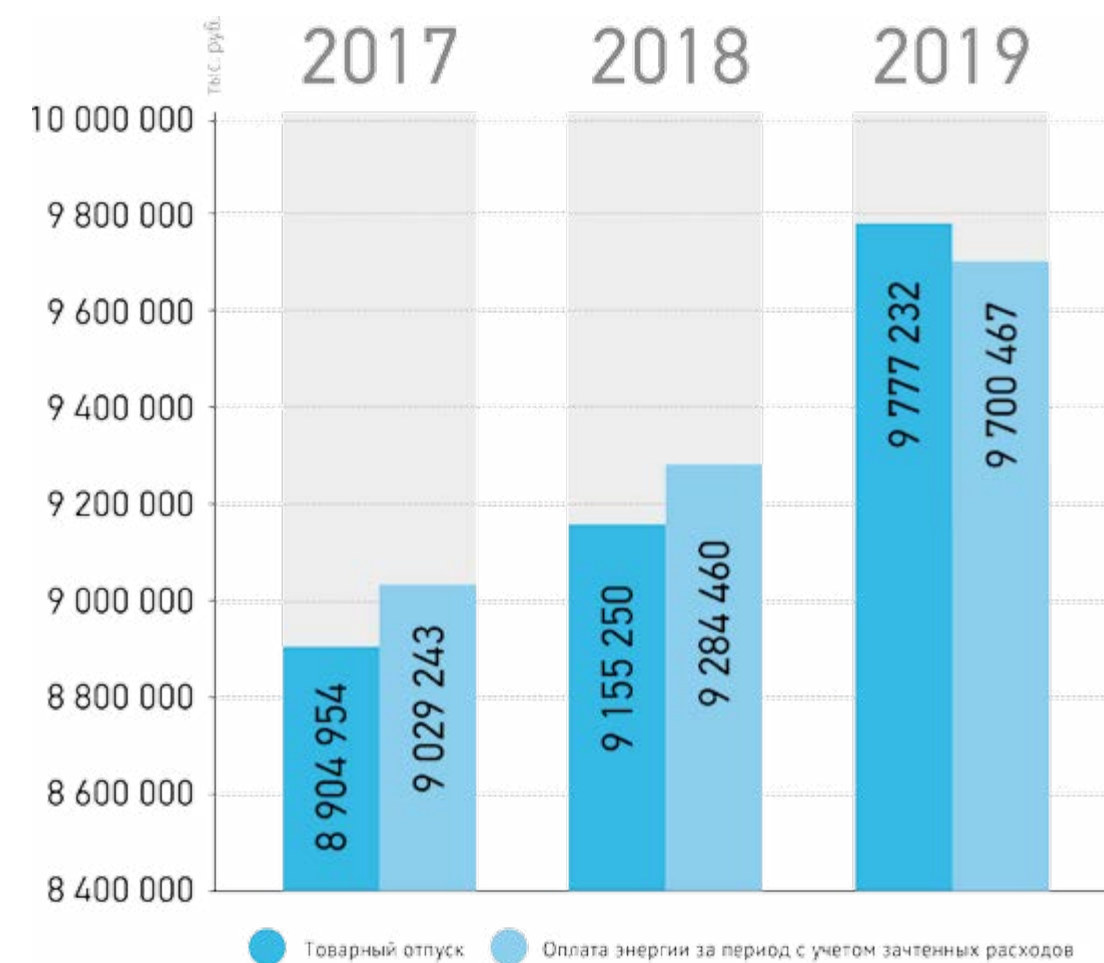
99.2 % от объема отпущенной электроэнергии.

Динамика товарного отпуска и оплаты электроэнергии с НДС:

Структура отпуска и оплаты электроэнергии за 2017–2019 гг

(тыс. руб. с НДС)

Период	Товарный отпуск	Оплата энергии за период с учетом зачтенных авансов	
	тыс. руб.	тыс. руб.	%
2017	8 904 954	9 029 243	101.4%
2018	9 155 250	9 284 460	101.4%
2019	9 777 232	9 700 467	99.2%



4.2

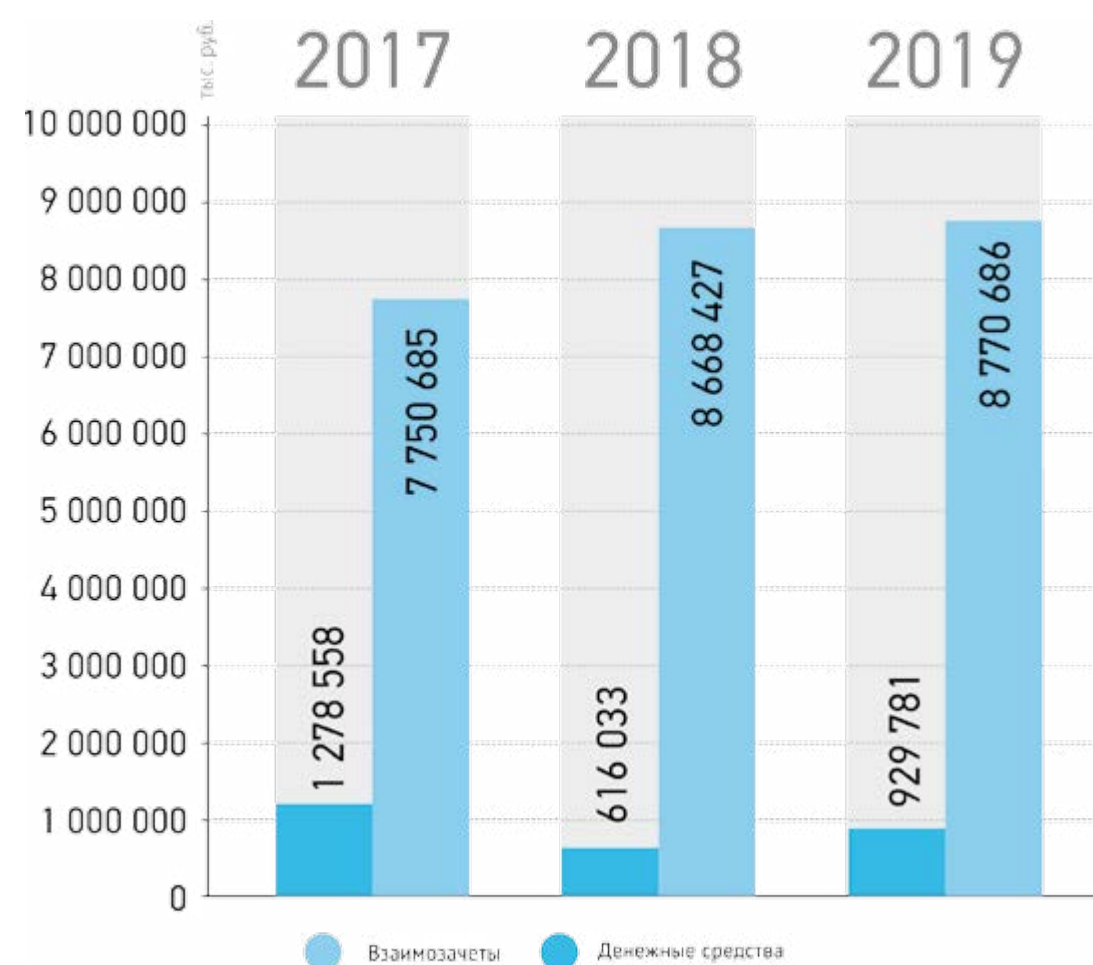
Динамика изменения структуры оплаты электроэнергии

Динамика товарного отпуска и оплаты электроэнергии с НДС:

Структура оплаты энергии за период с учетом заченных авансов

(тыс. руб. с НДС)

Период	Всего	в том числе	
		денежные средства	зачеты встречных однородных требований
2017	9 029 243	7 750 685	1 278 558
2018	9 284 460	8 668 427	616 033
2019	9 700 467	8 770 686	929 781



4.3

Структура отпуска электроэнергии (выручки от продаж), расчёты с потребителями и структура задолженности на розничном рынке по отраслям

Сводная информация об отчетных показателях ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по реализации электроэнергии за 2019 г. (с НДС)

Категории потребителей	Объем продаж	Объем реализации за период с учетом заченных авансов	
	тыс. руб.	тыс. руб.	в % от объема продаж
ВСЕГО	9 777 232	9 700 467	99.2
I Промышленность	1 075 262	1 076 484	100.1
II ЖКХ	569 562	596 334	104.7
III Население и приравненные к нему	1 739 177	1 738 636	100.0
IV Энергосбытовые организации	2 170 249	1 945 420	89.6
V Прочие отрасли (в том числе предприятия федерального и местного бюджетов)	3 247 177	3 273 777	100.8
в том числе:			
Предприятия и организации, финансируемые из федерального бюджета	447 885	454 097	101.4
Предприятия и организации, финансируемые из местного и республиканского бюджетов	609 820	633 026	103.8
VI Электроэнергия в целях компенсации потерь	975 806	1 069 816	109.6



Объём продаж электроэнергии ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на розничном рынке энергии (с учётом перерасчётов прошлых лет) в 2019 году составил 9777232 тыс. рублей с учетом НДС. По итогам 2019 года уровень реализации поставленной на розничный рынок электрической энергии за период с учётом зачтённых авансов составил 99.2%.

Удельный вес промышленных предприятий в структуре объёма продаж электроэнергии в стоимостном выражении составляет 11%, уровень реализации за период с учётом зачтённых авансов составил 100.1%.

Удельный вес категории «население и приравненные к нему категории потребителей» в общем объёме продаж составляет 18%, уровень реализации за период с учётом зачтённых авансов составил 100.0%.

Расчёты с населением, проживающим в индивидуальных жилых домах (домовладениях), осуществляются на основании показаний приборов учёта, передаваемых бытовыми абонентами:

- в рамках платёжных документов об оплате;
- по телефону через call-центр ПАО «ТНС энерго Марий Эл»;
- направлением письма в центры по расчётам с населением;
- интерактивным способом, путём размещения информации о показаниях приборов учёта на официальном сайте ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

Также при расчётах используются данные о показаниях, полученные с помощью АСКУЭ, находящейся в собственности территориальных сетевых организаций, и показания приборов учёта, зафиксированные территориальными сетевыми организациями в ходе выполнения обходов по согласованным графикам.

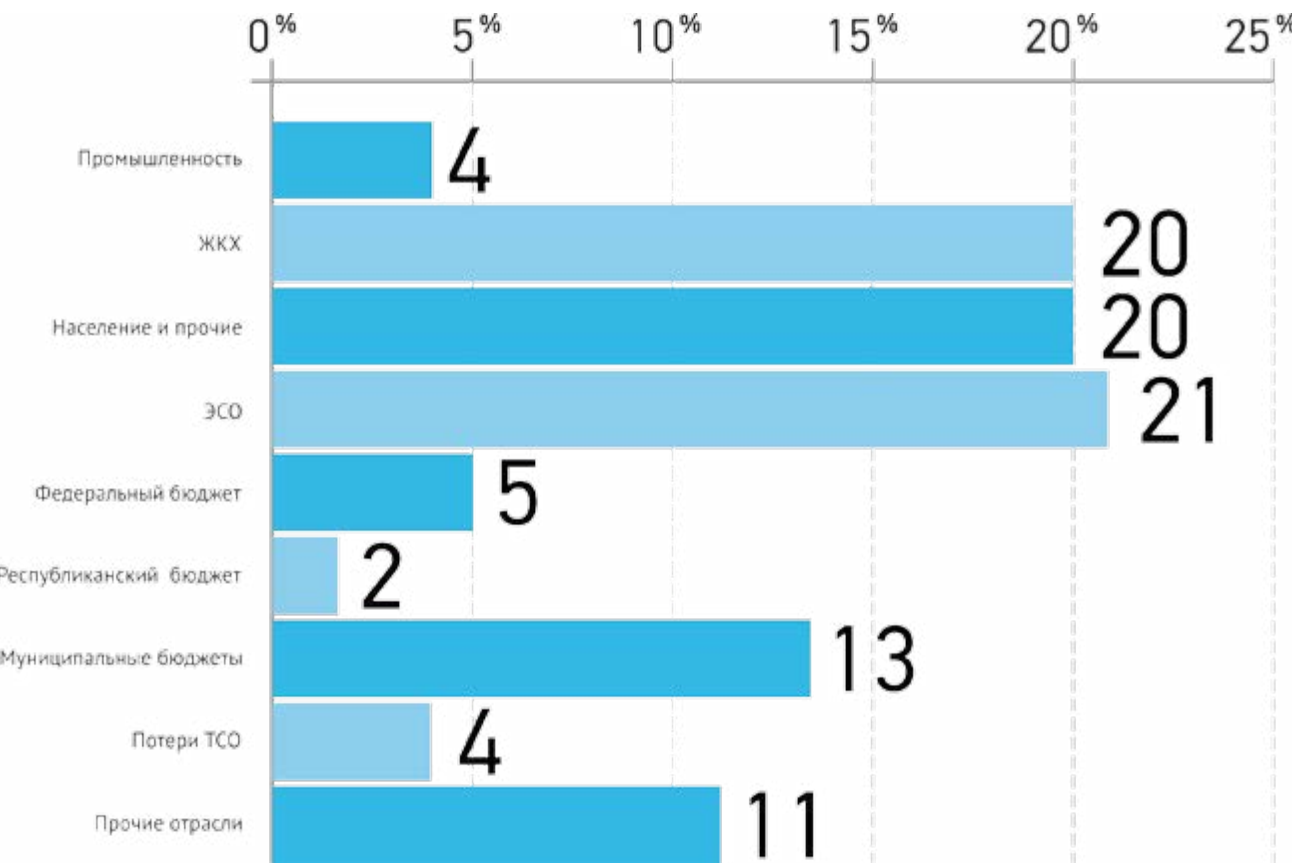
В отношении населения, проживающего в многоквартирных домах, ПАО «ТНС энерго Марий Эл» осуществляет поставку электрической энергии непосредственно собственникам жилых помещений или жилищным управляющим компаниям, приобретающим у ПАО «ТНС энерго Марий Эл» электроэнергию по общедомовому прибору учёта в целях дальнейшего оказания коммунальной услуги электроснабжения от своего имени собственникам жилых помещений. Собственникам жилых помещений поставка электроэнергии осуществляется в многоквартирных домах, имеющих непосредственную форму управления, многоквартирных домах, не избравших форму управления, а также в многоквартирных домах, собственники жилых помещений в которых приняли решение о заключении прямых договоров энергоснабжения с гарантирующим поставщиком. Также осуществляется продажа жилищным управляющим компаниям электрической энергии, потреблённой на общедомовые нужды. При расчётах используются показания индивидуальных приборов учёта, предоставленные населением и жилищными управляющими компаниями. Информация по общедомовым приборам учёта поступает также от территориальных сетевых организаций.

Категория «прочие отрасли» включает в себя предприятия, финансируемые из всех видов бюджета и иные коммерческие структуры. Уровень реализации за отчётный период с учетом зачтённых авансов по указанной категории потребителей составил 100.8%.

По предприятиям, финансируемым из муниципальных бюджетов, уровень реализации составил 103.8%.

Уровень реализации за 2019 год с учётом зачтённых авансов потребителей, финансируемых из федерального бюджета, составил 101.4%.

Сравнительная диаграмма структуры дебиторской задолженности по отраслям народного хозяйства за 2019 год (в % от общей дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2019 г.)



4.4 Тарифная политика, динамика изменения регулируемых тарифов

Для осуществления функций по снабжению электрической энергией потребителей, а также в целях обеспечения взаимодействия с поставщиками энергии и услуг на 2019 год федеральными и региональными органами исполнительной власти в области регулирования тарифов были приняты следующие нормативные документы:

Наименование документа	Вид, номер, дата и принявший орган
СБЫТОВАЯ НАДБАВКА	
«Об установлении сбытовых надбавок гарантирующего поставщика электрической энергии ПАО «ТНС энерго Марий Эл», поставляющего электрическую энергию (мощность) на розничном рынке, на 2019 год»	Приказ Министерства промышленности, экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 27.12.2018 г. № 223 т
ТАРИФЫ НА УСЛУГИ ПО ПЕРЕДАЧЕ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ (МОЩНОСТИ)	
«Об установлении единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям Республики Марий Эл на 2019 год»	Приказ Министерства промышленности, экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 27.12.2018 г. № 230 т
«О внесении изменения в приказ Министерства промышленности, экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 27.12.2018 г. № 230 т»	Приказ Министерства промышленности, экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 06.02.2019 г. № 7 т
«Об установлении единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям Республики Марий Эл на 2019 год»	Приказ Министерства промышленности, экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 23.04.2019 г. № 25 т
«Об установлении единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям Республики Марий Эл на 2019 год»	Приказ Министерства промышленности, экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 27.06.2019 г. № 58 т



Наименование документа	Вид, номер, дата и принявший орган
Об утверждении тарифов на услуги по передаче электрической энергии по единой национальной (общероссийской) электрической сети, оказываемые ОАО «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы», на долгосрочный период регулирования 2015–2019 годы и долгосрочных параметров регулирования для организаций по управлению единой национальной (общероссийской) электрической сетью на 2015–2019 годы»	Приказ Федеральной службы по тарифам от 09.12.2014 г. № 297-э/3 ((в ред. Приказа ФСТ России от 29.05.2015 N 187-э/1, Приказов ФАС России от 29.12.2015 № 1346/15, от 27.12.2016 № 1892/16, от 19.12.2017 № 1748/17, от 06.12.2018 № 1710/18)
«О внесении изменений в приложение № 1 и приложение № 2 к приказу Федеральной службы по тарифам от 09 декабря 2014 № 297-э/3 «Об утверждении тарифов на услуги по передаче электрической энергии по единой национальной (общероссийской) электрической сети, оказываемые ОАО «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы», на долгосрочный период регулирования 2015–2019 годы и долгосрочных параметров регулирования для организаций по управлению единой национальной (общероссийской) электрической сетью на 2015–2019 годы»»	Приказ Федеральной антимонопольной службы от 06.12.2018 г. № 1710/18
«Об утверждении нормативов потерь электрической энергии при ее передаче по единой национальной (общероссийской) электрической сети, осуществляемой ПАО «ФСК ЕЭС» с использованием объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих ПАО «ФСК ЕЭС» на праве собственности или ином законном основании, на 2019 год»	Приказ Министерства энергетики Российской Федерации от 27.12.2018 г. № 1251

ТАРИФЫ НА ЭЛЕКТРИЧЕСКУЮ ЭНЕРГИЮ, ПОСТАВЛЯЕМУЮ НАСЕЛЕНИЮ И ПРИРАВНЕННЫМ К НЕМУ КАТЕГОРИЯМ ПОТРЕБИТЕЛЕЙ

«Об установлении цен (тарифов) на электрическую энергию для населения и приравненным к нему категориям потребителей по Республике Марий Эл на 2019 год»	Приказ Министерства промышленности, экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 27.12.2018 г. № 222 т
---	---

ПЛАТА ЗА УСЛУГИ КОММЕРЧЕСКОГО ОПЕРАТОРА, ОКАЗЫВАЕМЫЕ АО «АТС»

«Об утверждении тарифа на услуги коммерческого оператора, оказываемые АО «АТС», на 2019 год»	Приказ Федеральной антимонопольной службы от 13.12.2018 г. № 1763/18
--	--

ПЛАТА ЗА УСЛУГИ ПО ОПЕРАТИВНО-ДИСПЕТЧЕРСКОМУ УПРАВЛЕНИЮ, ОКАЗЫВАЕМЫЕ АО «СО ЕЭС»

«Об утверждении тарифов на услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике в части управления технологическими режимами работы объектов электроэнергетики и энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, обеспечения функционирования технологической инфраструктуры оптового и розничных рынков и предельного максимального уровня цен (тарифов) на услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике в части организации отбора исполнителей и оплаты услуг по обеспечению системной надежности, услуг по обеспечению вывода Единой энергетической системы России из аварийных ситуаций, услуг по формированию технологического резерва мощностей, оказываемые АО «Системный оператор Единой энергетической системы»»	Приказ Федеральной антимонопольной службы от 25.12.2018 г. № 1853/18
--	--

ПЛАТА ЗА УСЛУГИ, ОКАЗЫВАЕМЫЕ АО «ЦФР»

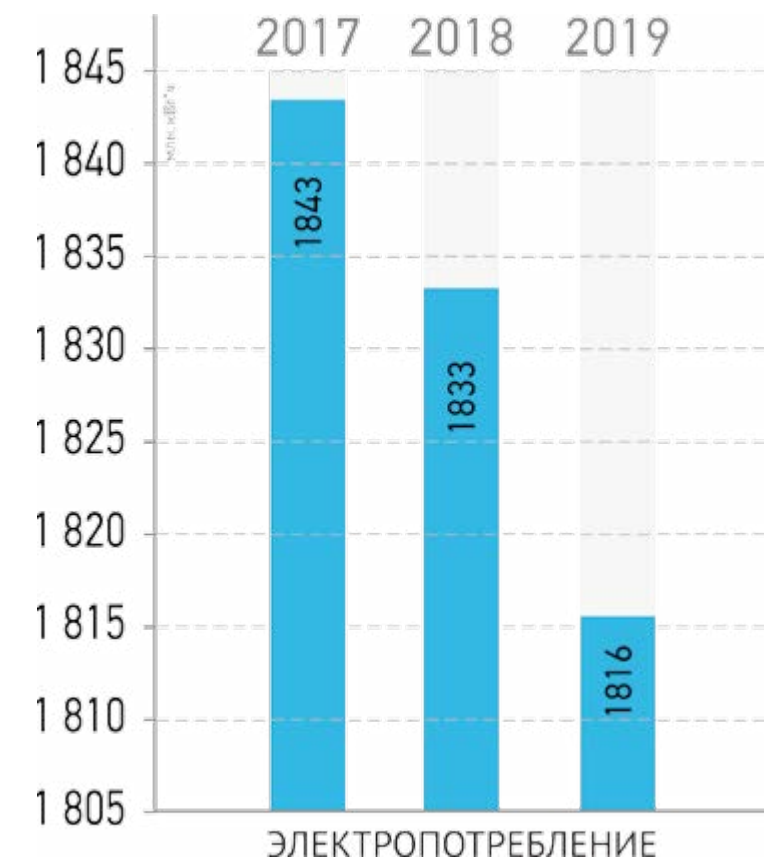
Размер платы за комплексную услугу АО «ЦФР»	Решение Наблюдательного совета Ассоциации НП «Совет рынка» от 17.04.2017 года
---	---

4.5

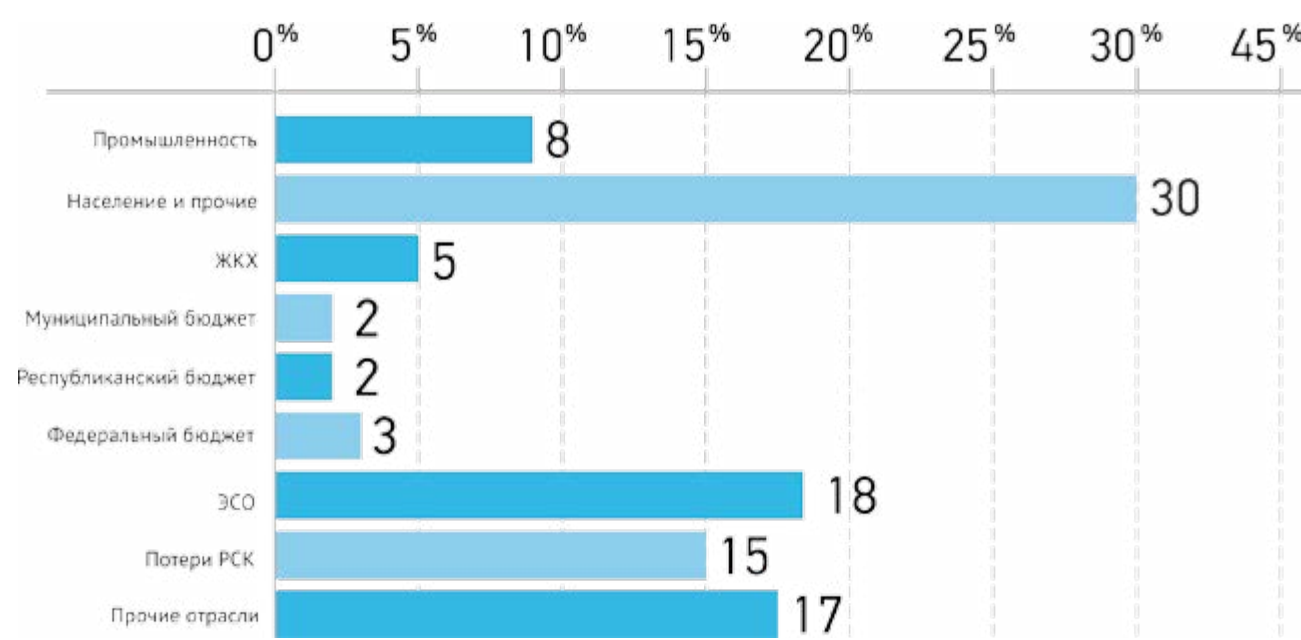
Динамика энергопотребления, структура отпуска собственным потребителям, структура дебиторской задолженности на розничном рынке энергии (мощности)

Динамика энергопотребления за последние 3 года /млн. кВт*ч/

В объем реализации электрической энергии ПАО «ТНС энерго Марий Эл» включен отпуск электроэнергии конечным потребителям и отпуск электроэнергии сетевым компаниям для компенсации потерь в сетях.



Структура полезного отпуска электроэнергии в 2019 г., %/

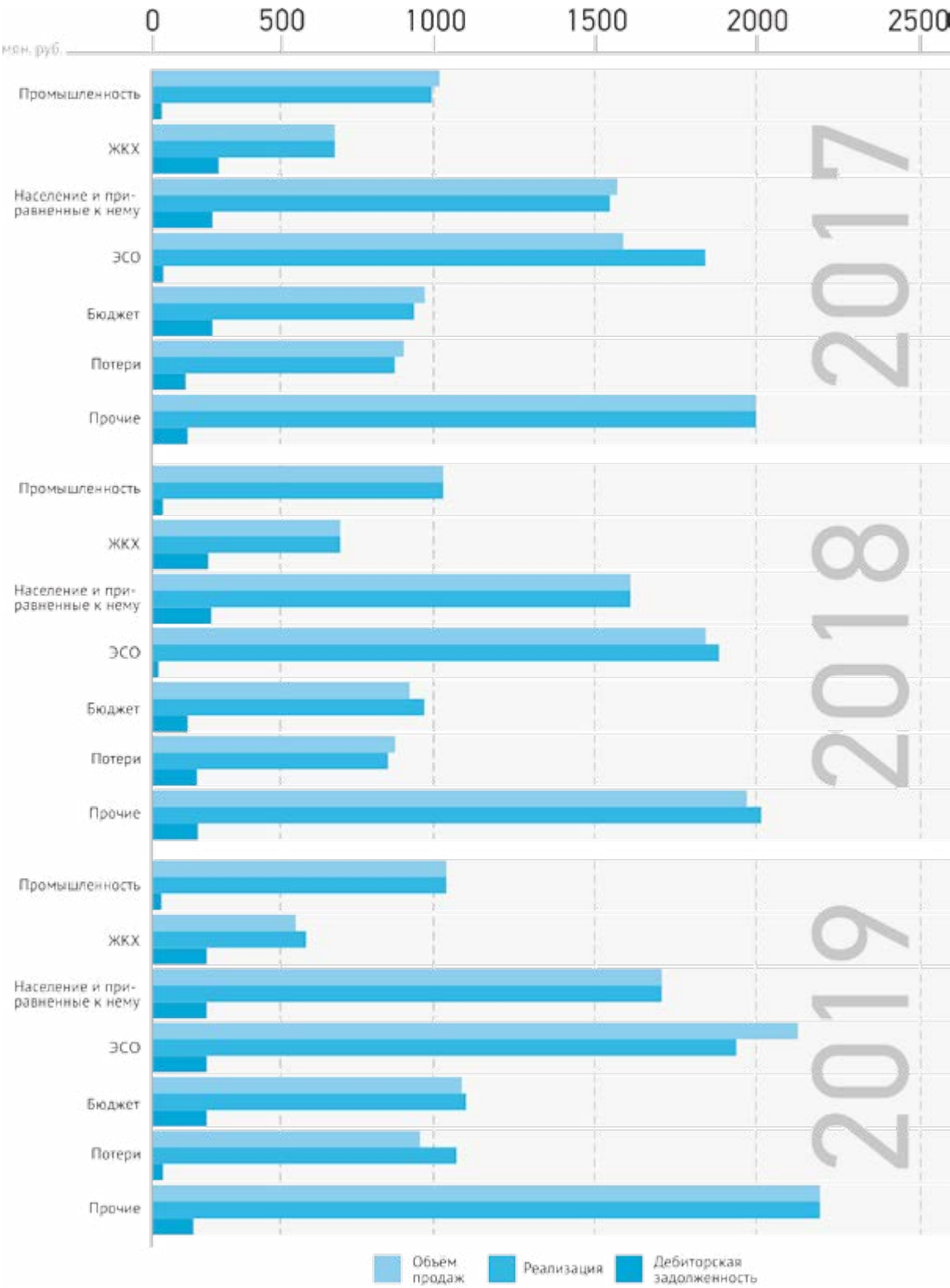


Отпуск электроэнергии потребителям в 2019 году составил 1 816 млн. кВт*ч.

В 2019 году по ПАО «ТНС энерго Марий Эл» объем реализации с учетом зачетных авансов составил 9 700 467 млн. руб. с НДС или 99.2% от объема продаж.

На динамику оплаты в течение года оказали влияние несколько факторов, в том числе недостаточность лимитов бюджетных обязательств, законодательные ограничения по введению санкций в отношении неплательщиков, снижение денежного потока накануне осенне-зимнего сезона и по окончании финансового года.

Динамика расчетов с потребителями и структура дебиторской задолженности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» /в млн.руб. с НДС/



4.6

Отчёт о работе Общества на оптовом рынке электрической энергии (мощности)

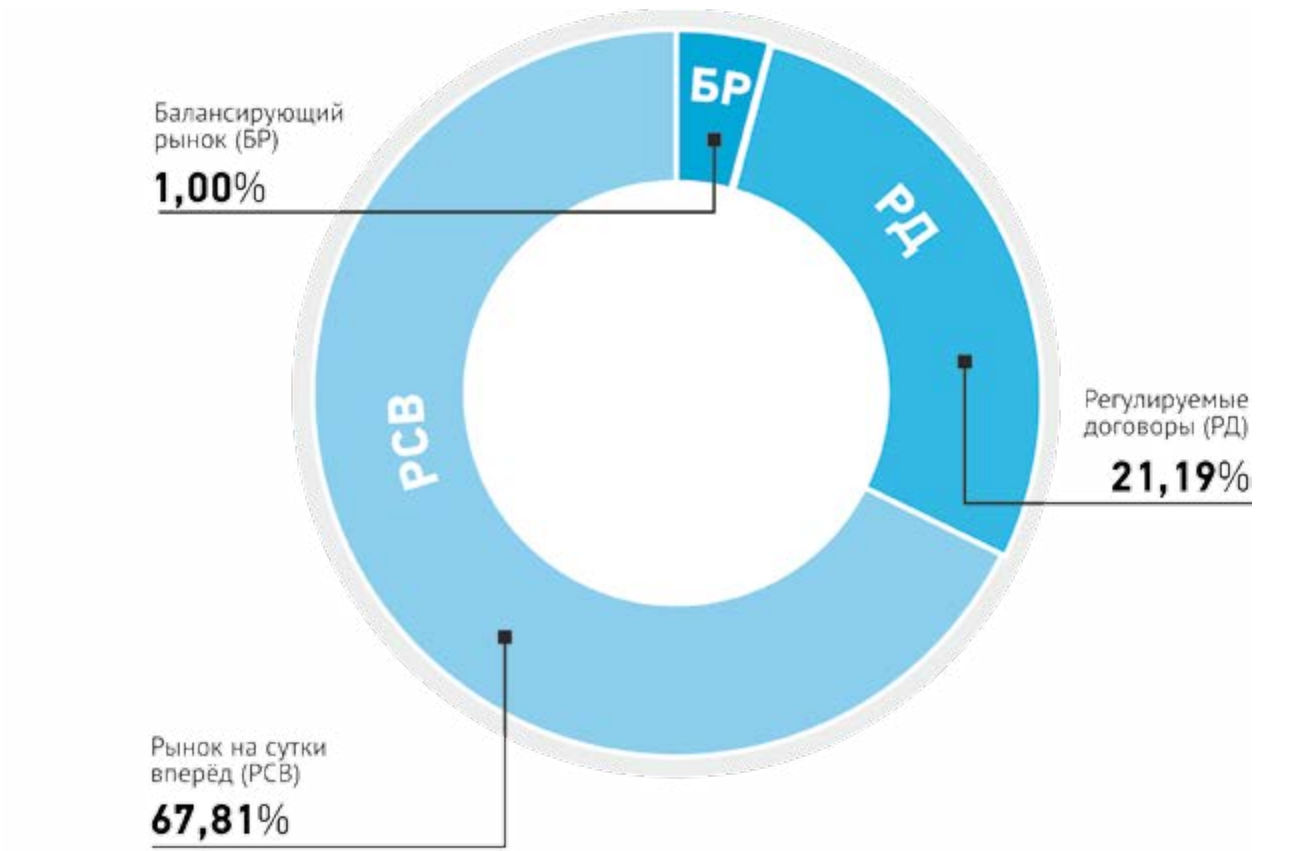
Открытое акционерное общество ПАО «ТНС энерго Марий Эл» является субъектом оптового рынка электроэнергии (мощности) с 1 января 2005 года.

Объём покупки электроэнергии (мощности) по регулируемым двухсторонним договорам осуществлялся только в отношении объёмов электроэнергии и мощности, предназначенных для поставок населению и приравненным к населению группам потребителей.

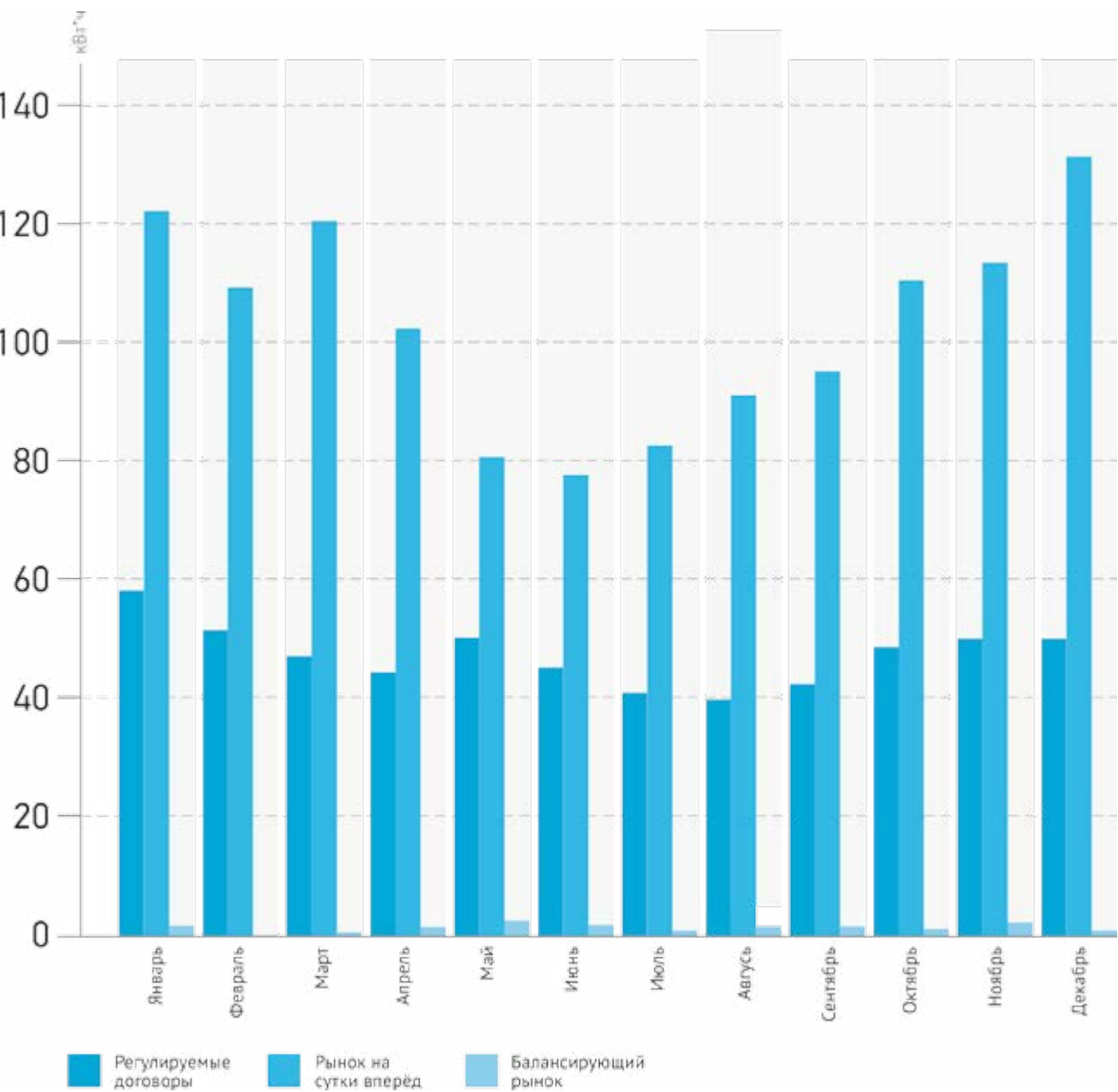
Структура покупки электроэнергии на ОРЭМ за 2019 год.

Наименование сектора ОРЭМ	Объём покупки электроэнергии млн. кВт*ч	Доля в общем объёме покупки %
Регулируемые договоры (РД)	569,310	31,19
Регулируемые договоры (РД)	569,310	31,19
Рынок на сутки вперёд (РСВ)	1 237,744	67,81
Всего:	1 825,226	100,00

Соотношение объемов покупки электроэнергии на ОРЭМ по рынкам



Структура покупки электроэнергии на ОРЭМ в 2019 году в помесачной разбивке, млн. кВт*ч



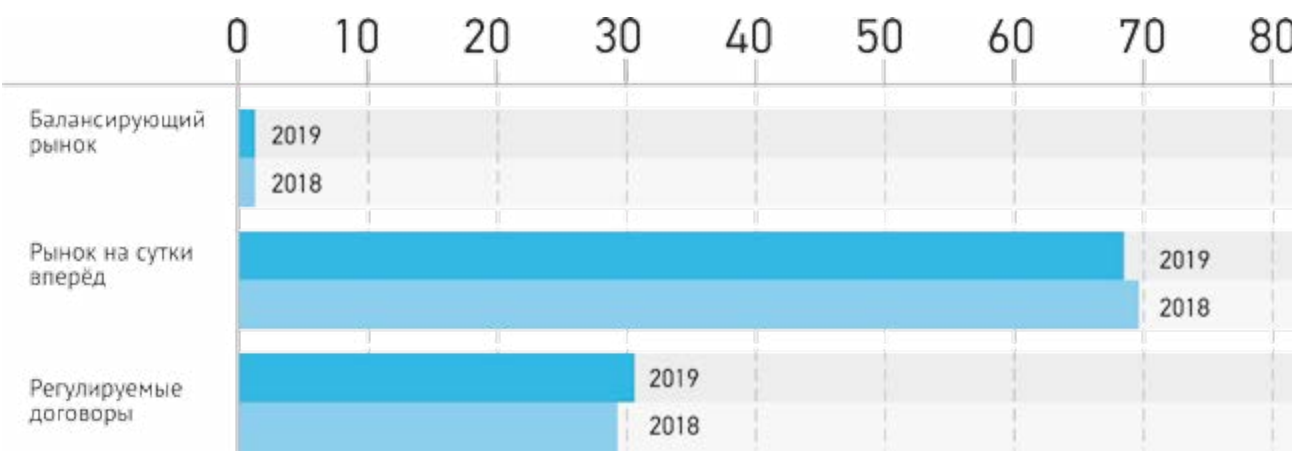
Сведения о покупке электроэнергии на ОРЭМ за 2019 год (без учёта продажи).

Показатель	Объём, млн. кВт*ч	Средняя цена покупки руб./МВт*ч
Покупная электроэнергия, всего	1 825,226	1081,79
Электроэнергия по регулируемым ценам	569,310	645,40
Электроэнергия по свободным ценам	1 255,916	1 279,60

Сравнение долей по секторам ОРЭМ в общих объемах покупки 2018 и 2019 гг.

Наименование сектора ОРЭМ	Доля в общем объёме покупки 2018 г. %	Доля в общем объёме покупки 2019 г. %
Регулируемые договоры	30,48	31,19
Рынок на сутки вперед	68,58	67,81
Балансирующий рынок	0,94	1,00

Сравнение структуры покупки электроэнергии на ОРЭМ в 2018 и 2019 годах, %



Объём покупки в 2019 году на ОРЭМ ниже, чем в 2018 году, на 0,84%.

Для осуществления покупки электроэнергии (мощности) на ОРЭМ в 2019 году были заключены регулируемые договоры купли-продажи с поставщиками, договоры купли-продажи и договоры комиссии на рынке на сутки вперед и балансирующем рынке. В рамках долгосрочного рынка мощности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» осуществляло закупку электрической мощности по следующим договорам:

- покупка мощности, отобранной по итогам конкурентного отбора мощности, по договорам купли-продажи мощности, заключенным по итогам конкурентного отбора мощности;

- покупка мощности по договорам о предоставлении мощности, договорам купли-продажи мощности новых атомных станций и гидроэлектростанций и договорам о предоставлении мощности квалифицированных генерирующих объектов, функционирующих на основе использования возобновляемых источников энергии;
- покупка мощности генерирующих объектов, отнесённых к генерирующим объектам, поставляющим мощность в вынужденном режиме.





РАЗДЕЛ 5

Изложение мнений и аналитических выводов руководства Общества

5.1

Анализ факторов, обусловивших фактические результаты 2019 г.

№ п/п	Показатель	План	Факт	Отклонение	
		тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	%
1	Выручка от реализации продукции, в т.ч.	8 228 177	8 173 581	-54 596	-0,7
2	Затраты на реализацию продукции, в т.ч.	7 916 769	7 833 953	-82 816	-1,0
2.1	Стоимость покупной электроэнергии и мощности	4 044 539	3 997 548	-46 991	-1,2
2.2	Коммерческие расходы	3 872 230	3 836 405	-35 825	-0,9
3	Прибыль от продаж	311 409	339 628	28 219	9,1

Анализ факторов, обусловивших фактические результаты 2019 года, показал, что на увеличение величины прибыли от продаж, по отношению к плану, положительное влияние оказали затраты на реализацию продукции. Отрицательное воздействие от снижения выручки частично компенсировано снижением стоимости покупной электрической энергии и коммерческих расходов.

5.2

Методы бухгалтерского учёта и учётная политика ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2019 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

В балансе основные средства показаны по остаточной стоимости (первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом исходя из принятых сроков полезного использования:

Группа основных средств	Принятые сроки полезного использования
здания производственные	10–30 лет
сооружения и передаточных устройства	5–10 лет
оборудование	1–5 лет
вычислительная и оргтехника	1–7 лет
прочие объекты	1–7 лет

Основные средства

Активы, в отношении которых выполняются критерии признания основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода.

Основные средства, права на которые подлежат государственной регистрации в соответствии с законодательством Российской Федерации, и по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, документы переданы на государственную регистрацию прав, и фактически эксплуатируются, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчете к счету основных средств.

По таким объектам амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию.

К основным средствам также относятся неотделимые улучшения, произведенные организацией с согласия арендатора, стоимость которых не возмещаются арендодателем.

Общество регулярно по состоянию на конец года проверяет соответствие учетных цен на основные средства их текущей (восстановительной) стоимости. В случае, если изменение цен по группе однородных объектов основных средств превышает 10%, Общество переоценивает такие группы по текущей (восстановительной) стоимости путем прямого пересчета по документально подтвержденным рыночным ценам.

Незавершенные капитальные вложения в основные средства отражены в бухгалтерском балансе по фактическим затратам в составе статьи «Основные средства».

Арендованные основные средств, в том числе полученные в лизинг, отражаются в пояснениях к настоящей бухгалтерской отчетности по стоимости, указанной в договоре аренды (лизинга) без НДС. В случае отсутствия надлежащей оценки в договоре аренды, объекты аренды в пояснениях к отчетности не отражаются.

Финансовые вложения

К финансовым вложениям относятся: ценные бумаги, вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

Из состава финансовых вложений исключены денежные эквиваленты – высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (депозиты до востребования и которые возможно востребовать до окончания их срока, банковские векселя сроком обращения до 3 месяцев) .

Финансовые вложения, по которым не определяется рыночная стоимость, учитываются по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым определяется их текущая рыночная стоимость (рыночная цена на бирже в соответствии с Постановлением Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 24.12.03 № 03–52/пс), учитываются по такой стоимости с отнесением разницы между ценой приобретения и рыночной ценой в состав прочих доходов (расходов).

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения отражаются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Финансовые вложения представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после

отчетной даты, а все прочие финансовые вложения представляются как долгосрочные.

При выбытии финансовых вложений применяется метод первых по времени приобретений (ФИФО) .

Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной оценки, в случае устойчивого существенного снижения их стоимости. В отчете о прибылях и убытках Общества начисление и восстановление резерва под обесценение финансовых вложений отражается свернуто.

Товарно-материальные запасы

Товарно-материальные запасы отражены в отчетности по фактической себестоимости, под которой понимается сумма фактических затрат на приобретение и доведение запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов;

Оценка выбывающих товарно-материальных запасов производится по средней себестоимости.

Товары для продажи

Приобретенная на оптовом рынке электроэнергия учитывается по стоимости покупки электроэнергии и мощности, связанной с таким приобретением. Мощность, приобретенная на ОРЭ, учитывается по цене приобретения. Прочие расходы, связанные с приобретением и реализацией электроэнергии и мощности, включаются в состав коммерческих расходов. Списание приобретенной электрической энергии (мощности) осуществляется по средней себестоимости.

Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся:

К расходам, произведенным в данном отчетном периоде, но потребляемым Обществом в своей деятельности в течение определенного периода, относятся следующие расходы:

- платежи по добровольному и обязательному страхованию имущества и работников, если вероятность возврата премии в соответствии с условиями договора является незначительной;
- затраты по приобретению неисключительных прав на программные продукты;
- расходы по приобретению лицензий на осуществление отдельных видов деятельности;
- иные расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам.

Такие расходы подлежат равномерному списанию на текущие расходы в течение срока действия соответствующего договора с правообладателем или иного срока, установленного Обществом самостоятельно исходя из необходимой продолжительности планируемого использования, скорости морального устаревания и других аналогичных факторов. В бухгалтерском балансе Общества они отражаются в составе прочих внеоборотных активов (долгосрочная часть) и (или) прочих оборотных активов (краткосрочная часть).

Дебиторская задолженность

Краткосрочная и долгосрочная дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в составе оборотных активов с раскрытием долгосрочной и краткосрочной части в пояснениях.

Нереальная к взысканию задолженность списывается по мере признания ее таковой.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная и которая с большой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, показана за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Эти резервы представляют собой консервативную оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленные резервы сомнительных долгов относятся на прочие расходы.

В отчете о прибылях и убытках Общества начисление и восстановление резерва по сомнительным долгам отражается свернуто.

Задолженность по процентам к получению по займам выданным отражается в бухгалтерской отчетности Общества в составе дебиторской задолженности (прочей) .

НДС к возмещению, исчисленный с авансов полученных, отражается Обществом в составе дебиторской задолженности.

Учет сумм дебиторской задолженности, переданной в качестве обеспечения обязательств по договорам факторинга (с обеспечением в виде уступки требования), ведется на забалансовых счетах. По мере погашения дебитором своего долга уступленная дебиторская задолженность списывается с забалансовых счетов.

Уставный, добавочный и резервный капитал

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный капитал в размере 5% от уставного капитала. Размер обязательных ежегодных отчислений в Резервный фонд Общества составляет не менее 5 (Пять) процентов от чистой прибыли Общества до достижения Резервным фондом установленного размера.

Резервный фонд Общества предназначен для покрытия убытков Общества, а также для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств.

В составе добавочного капитала учитываются эмиссионный доход, полученный при размещении дополнительной эмиссии акций и суммы дооценки основных средств.

Кредиты и займы полученные

Общество признает обязательство по заемным средствам, в том числе по выпущенным ценным бумагам (векселям и облигациям), при фактическом поступлении денежных средств либо при погашении иного ранее признанного обязательства (перевод долга, новация) .

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в отчетности с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов согласно условиям договора.

Проценты по полученным кредитам и займам отражаются в составе прочих расходов равномерно в течение предусмотренного договором срока возврата денежных средств. Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), могут включаться Обществом в состав прочих расходов исходя из условий предоставления заемных средств в том случае, когда такое включение существенно не отличается от равномерного. Проценты (дисконт) по выпущенным долговым ценным бумагам отражаются в составе прочих расходов равномерно исходя из условий выпуска ценных бумаг.

Затраты, связанные с получением заемных средств, а также дополнительные расходы, связанные с обслуживанием долга, в том числе банковские комиссии, агентские вознаграждения, учитываются Обществом в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были фактически произведены.

Расчеты по налогам и обязательным страховым взносам

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам, а также с внебюджетными фондами по обязательным страховым взносам отражаются в бухгалтерской отчетности Общества развернуто по видам налогов (взносов) и уровням бюджета (для налога на прибыль) .

НДС к восстановлению, исчисленный с авансов выданных, отражается Обществом в составе прочей кредиторской задолженности.

В целях исчисления налога на прибыль временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница, и отражаются в бухгалтерской отчетности Общества сальдированно.

Оценочные и условные обязательства

Общество признает в балансе оценочные обязательства, а также раскрывает информацию в пояснениях к бухгалтерской отчетности об условных активах и обязательствах в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов.

Резерв под будущие отпуска, представляющий собой оценочное значение заработанных сотрудниками отпускных выплат, рассчитанных, как если бы сотрудники уходили в отпуск или увольнялись в последний день отчетного периода, отражается Обществом в составе краткосрочных оценочных обязательств.

Признание доходов

Выручка от продажи товаров, оказания услуг признается по методу начисления и отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходы от предоставления имущества Общества в аренду относятся к прочим доходам.

Поступления от выбытия дебиторской задолженности, переуступленной по заключенным договорам факторинга, цессии и пр., признаются в бухгалтерском учете сальдированно в составе прочих доходов (расходов) за вычетом расходов от выбытия дебиторской задолженности.

Признание расходов

Для целей формирования финансового результата от обычных видов деятельности Обществом определяется себестоимость проданных товаров, оказанных услуг, которая формируется на базе расходов по обычным видам деятельности без включения в них управленческих и коммерческих расходов и с учетом общепроизводственных расходов.

В составе себестоимости проданной электрической энергии (мощности) учитываются плата за приобретенную на оптовом рынке электрическую энергию, а также мощность – как необходимое условие закупки электрической энергии.

В составе коммерческих расходов учитываются услуги по передаче электрической энергии и услуги организаций на оптовом рынке электрической энергии, а также прочие расходы, связанные с приобретением и продажей электрической энергии (мощности), кроме расходов на мощность и нагрузочные потери, учитываемых в составе себестоимости.

Управленческие (административные) расходы также отражаются в составе коммерческих расходов.

Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств Общества содержит информацию об остатках и движении денежных средств и денежных эквивалентов.

К денежным эквивалентам Общество относит открытые в кредитных организациях депозиты с возможностью досрочного востребования основной суммы вклада независимо от срока депозита, а также высоколиквидные сроком до трех месяцев банковские векселя, принятые по номиналу.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Страховые платежи и прочие перечисления, связанные с заработной платой, включая НДФЛ, отражаются в составе строки «Платежи в связи с оплатой труда работников».

Авансы, уплаченные и полученные, включаются в строки по соответствующим видам платежей и поступлений.

Займы работникам, средства по беспроцентным векселям, уступка дебиторской задолженности с дисконтом отражены в текущей деятельности.

В отчете отражаются свернуто как не характеризующие деятельность клиента операции по пересылке продавцам и покупателям средств в качестве агента, возвраты авансов и других сумм, средства, связанные с покупкой и продажей валюты.

По строке «Финансовые вложения» в текущей деятельности отражаются финансовые вложения, приобретенные для перепродажи в краткосрочном периоде, но не относящиеся к денежным эквивалентам.

5.3 Анализ финансовых результатов деятельности Общества

Динамика финансовых результатов. / в млн. руб., без НДС/

Наименование показателя	2017 год	2018 год	2019 год
Выручка от реализации продукции (услуг), всего	7 575,558	7 781,579	8 173,581
Расходы на реализацию продукции (услуг), всего	7 378,328	7 617,218	7 833,953
Текущий налог на прибыль	88,358	43,429	67,760
Чистая прибыль (убыток)	108,376	119,086	133,393
Базовая прибыль на акцию, руб.	0,958	0,947	1,060

В 2019 году выручка от реализации продукции и услуг составила _____ млн. руб.	Затраты на реализацию составили в сумме _____ млн. руб.	Чистая прибыль Общества за данный период составила _____ млн. руб.	Базовая прибыль в расчёте на одну акцию составила _____ руб.
8 173,581	7 833,953	133,393	1,060

Следующие денежные потоки отражаются Обществом в составе прочих поступлений и прочих выплат по текущей деятельности отчета о движении денежных средств:

- уплата налогов и налоговых санкций, за исключением налога на прибыль; возврат налогов;
- возврат авансов выданных и полученных;
- перечисление и возврат займов работниками, а также платежи, связанные с поступлением и погашением беспроцентных векселей.
- штрафные санкции по хозяйственным договорам;
- НДС, полученный в составе полученных от покупателей и заказчиков платежей за минусом НДС, уплаченного продавцам, а также НДС, уплаченного в бюджет (возвращенного из бюджета);
- поступления и выплаты, полученные в рамках договоров факторинга.

Изменения в учетной политике на 2019 год

Существенных изменений в учетной политике на 2019 год не было.

Нормативно-правовые акты, не вступившие в законную силу

На момент составления и подписания настоящей отчетности нормативно-правовых актов, не вступивших в законную силу, которые внесли бы изменения в методологию бухгалтерского учета и отчетности нет.

5.4 Анализ финансового состояния Общества

Индикаторами финансового состояния акционерного общества являются финансовые показатели, рассчитываемые на основании данных бухгалтерской отчетности (бухгалтерский баланс (форма № 1), отчет о финансовых результатах (форма № 2)).

Количественный анализ рисков предполагает оценку следующих рисков и характеризующих их коэффициентов:

- неликвидности активов предприятия (коэффициенты ликвидности);
- снижения финансовой устойчивости предприятия (коэффициент соотношения собственных и заемных средств);
- низкой рентабельности деятельности (коэффициенты рентабельности);
- снижения деловой активности (динамика дебиторской задолженности, динамика кредиторской задолженности, соотношение дебиторской и кредиторской задолженности).

5.4.1 Показатель финансовой независимости

Коэффициент финансовой независимости определяется отношением собственного капитала к общей сумме пассивов предприятия. Коэффициент показывает, какая часть пассивов образована за счёт собственного капитала предприятия. По итогам работы за 2019 год коэффициент финансовой независимости снизился с 0,218 до 0,170. Таким образом, доля собственного капитала в структуре пассивов уменьшилась.

5.4.2 Показатели рентабельности

Показатель рентабельности продаж отражает удельный вес валовой прибыли в объёме продаж предприятия. Значение показателя свидетельствует об эффективности не только хозяйственной деятельности предприятия, но и процесса ценообразования в целом.

Рентабельность продаж в 2019 году увеличилась в 2 раза – с 2,1% до 4,2%. Рентабельность продаж определяется на основании формы бухгалтерского отчёта «Отчёт о финансовых результатах» (далее ф.№ 2) как отношение прибыли от продаж (ф.№ 2 код 2200) к сумме выручки (ф.№ 2 код 2110).

Рентабельность собственного капитала характеризует эффективность использования капитала, инвестированного собственниками предприятия. Указанный показатель определяется на основании формы бухгалтерского отчёта «Бухгалтерский баланс» (далее ф.№ 1) как отношение чистой прибыли (ф.№ 2 код 2400) к итогу по разделу III «Капитал и резервы» (ф.№ 1 код 1300). Рентабельность собственного капитала за 2019 год увеличилась с 36,7% до 37,8%.

Показатель рентабельности активов отражает прибыль, полученную на 1 рубль активов предприятия. В 2019 году рентабельность активов снизилась (с 8,0% до 6,4%).

5.4.3 Показатели деловой активности

Динамика дебиторской задолженности характеризуется отношением величины снижения/увеличения дебиторской задолженности (краткосрочной и долгосрочной) в отчётном периоде по отношению к базовому периоду. Положительное значение данного показателя свидетельствует об увеличении задолженности контрагентов перед предприятием и является негативным фактором. По состоянию на 31 декабря 2018 года значение данного показателя составило –19,95%. В связи с ростом дебиторской задолженности за отчётный период на 125,3 млн. руб. величина динамики дебиторской задолженности имеет положительное значение и составляет +13,16%.

Динамика кредиторской задолженности характеризуется отношением величины снижения/увеличения кредиторской задолженности в отчётном периоде по отношению к базовому. Отрицательное значение данного показателя свидетельствует о снижении задолженности Общества перед поставщиками и подрядчиками. В 2018 году значение данного показателя составило +24,7%, в отчётном периоде +11,7%. Таким образом, в 2019 году наблюдается увеличение кредиторской задолженности по сравнению с 2018 годом при снижении темпов ее роста по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности характеризует баланс дебиторской и кредиторской задолженности предприятия. По состоянию на 31 декабря 2019 года сумма дебиторской задолженности на 43,4% больше суммы кредиторской задолженности.



5.4.4 Структура оборотных средств

Виды оборотных средств	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
Запасы	706	0,06%
НДС по приобретённым ценностям	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	1 077 441	94,53%
Краткосрочные финансовые вложения	-	-
Денежные средства	61 614	5,41%
Прочие оборотные активы	-	-
Всего:	1 139 761	100,00%

В структуре оборотных средств наибольший удельный вес имеют краткосрочная дебиторская задолженность (94,53%) и денежные средства (5,41%) .
Недостаток оборотных средств для текущей деятельности покрывается за счет заемных средств кредитных организаций.

5.4.5 Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по данным бухгалтерского баланса составила

по состоянию на 31 декабря 2019 года	на 31 декабря 2018 года	увеличилась за 2019 год на
1 077 441 тыс. руб.	952 145 тыс. руб.	125 296 тыс. руб.

Структура дебиторской задолженности

Наименование показателя	По состоянию на 31 декабря 2018 г.		По состоянию на 31 декабря 2019 г.	
	Сумма, тыс. руб.	Доля, %	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	952 145	100	1 077 441	100
в том числе:				
Задолженность покупателей и заказчиков	582 931	61,22	626 874	58,18
Авансы выданные	73 837	7,76	330 454	30,67
Проценты к получению	-	-	-	-
Переплата по налогам, сборам, страховым платежам	58 948	6,19	502	0,05
НДС с авансов полученных	6 863	0,72	4 535	0,42
Прочая дебиторская задолженность	229 566	24,11	115 076	10,68

В структуре дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2019 года по-прежнему наибольший удельный вес занимает задолженность потребителей за электроэнергию (58,18%).

Структура кредиторской задолженности

Наименование показателя	По состоянию на 31 декабря 2018 г.		По состоянию на 31 декабря 2019 г.	
	Сумма, тыс. руб.	Доля, %	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	672 719	100	751 612	100
в том числе:				
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	616 771	91,68	658 640	87,63
Авансы полученные	45 244	6,73	27 975	3,72
Задолженность перед персоналом по заработной плате	5 214	0,78	4 829	0,64
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	3 120	0,46	2 590	0,35
Задолженность по налогам и сборам	1 660	0,25	57 015	7,59
Прочая кредиторская задолженность	710	0,10	563	0,07

В структуре кредиторской задолженности наибольший удельный вес имеет задолженность перед поставщиками и подрядчиками (87,63%). Данная задолженность является текущей. Общество исполняет обязательства перед поставщиками и подрядчиками, согласно условиям заключённых договоров, в месяце, следующем за расчётным.

5.4.6 Размер и структура капитала

Уставный капитал ПАО «ТНС энерго Марий Эл»	Резервный капитал
13 250 тыс. руб.	662 тыс. руб.
В 2019 году получена чистая прибыль в сумме	Общая сумма капитала по состоянию на 1 декабря 2019 года составляет
133 393 тыс. руб.	353 349 тыс. руб.



5.5

Анализ ликвидности Общества и источников дополнительного финансирования текущей и долгосрочной деятельности

Наименование показателя	Рекомендуемое значение	на 31.12.2018 г.	на 31.12.2019 г.
Коэффициент срочной ликвидности	больше 1	0,89	0,80
Коэффициент текущей ликвидности	больше 1	0,90	0,80
Коэффициент финансовой независимости	не менее 0,5	0,22	0,17
Коэффициент абсолютной ликвидности	не менее 0,2	0,08	0,04

Коэффициент срочной ликвидности характеризует отношение ликвидной части оборотных средств к краткосрочным обязательствам. За 2019 год данный показатель уменьшился (на 0,09) и составил 0,8. Коэффициент срочной ликвидности имеет значение меньше единицы, что ниже нормы и свидетельствует о некоторых затруднениях Общества в течение короткого периода рассчитаться по собственным обязательствам.

Коэффициент текущей ликвидности определяет достаточность всех оборотных средств предприятия для погашения краткосрочных обязательств. По состоянию на 31 декабря 2019 года значение коэффициента составляет 0,8, что на 0,1 меньше значения на начало отчетного года и на 0,2 меньше рекомендуемого значения.

Коэффициент финансовой независимости снизился по сравнению с началом года и составил 0,17, что ниже нормативного значения.

Коэффициент абсолютной ликвидности показывает, какая доля краткосрочных долговых обязательств может быть покрыта за счёт денежных средств и их эквивалентов в виде рыночных ценных бумаг и депозитов, т.е. практически абсолютно ликвидными активами. По состоянию на 31 декабря 2019 года данный показатель составил 0,04, что меньше рекомендуемого значения и в 2 раза меньше значения на начало отчетного года.

Таким образом, значения коэффициентов ликвидности сложились на уровне ниже рекомендуемых значений показателей.

5.6

Система управления рисками

ПАО «ТНС энерго Марий Эл» ведёт последовательную работу по снижению возможных рисков, связанных, с осуществлением производственной деятельности.

Для диагностики рисков определяются основные сферы их возникновения, в которых компания напрямую взаимодействует со стейкхолдерами. Именно в этих сферах активное управление факторами, связанными со свободой стейкхолдеров выбирать тот или иной вариант поведения, является обязательной составляющей деятельности компании, ориентированной на долгосрочную и эффективную работу.

Основным элементом снижения нефинансовых рисков является использование страхования. Целями организации страховой защиты Общества являются:

- 1 обеспечение надёжных гарантий возмещения возможных убытков Общества в случае возникновения аварий, пожаров и других неблагоприятных ситуаций, связанных с повреждением или уничтожением имущества предприятия, а также с причинением вреда здоровью работников Общества.
- 2 минимизация объемов финансовых ресурсов Общества, направляемых на ликвидацию последствий природных и др. событий, за счёт использования механизмов страхования.
- 3 использование механизмов добровольного медицинского страхования для обеспечения сотрудников качественной медицинской помощью.

Определение основных сфер возникновения рисков осуществляется исходя из их значения для ключевых факторов ведения предпринимательской деятельности в современных условиях, включая труд, капитал, институциональную среду (предсказуемость и стабильность правил ведения бизнеса), ограничения в области природопользования при реализации социальной миссии энергетики.

В ПАО «ТНС энерго Марий Эл» регулярно осуществляется анализ и оценка влияния тенденций развития внутренней и внешней среды на деятельность компании.

В рамках утвержденного бизнес-плана Общества на 2019 год запланированы затраты на страховую защиту имущественных интересов ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по нескольким видам страхования. Затраты на страхование ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на 2019 год рассчитаны по средним тарифным ставкам, действующим на российском страховом рынке на момент разработки бизнес-плана и являются предметом согласования и корректировки при заключении договоров страхования.

Затраты на страхование ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на 2019 год включают:

- 1 Страхование автотранспортных средств. В Программу включено полное КАСКО автомобилей, находящихся на балансе Общества.
- 2 Страхование гражданской ответственности владельцев автотранспортных средств (ОСАГО). Затраты по данному виду страхования запланированы, исходя из количества транспортных средств, находящихся на балансе предприятия на момент утверждения Программы и планируемого приобретения автотранспортных средств.
- 3 Добровольное медицинское страхование. Объектом ДМС является не противоречащий законодательству РФ имущественный интерес Застрахованного лица, связанный с оплатой

организации и оказания медицинской и лекарственной помощи (медицинских услуг) и (или) иных услуг вследствие расстройства здоровья Застрахованного лица или состояния Застрахованного лица, требующих организации и оказания таких услуг, а также проведения профилактических мероприятий, снижающих степень опасных для жизни или здоровья Застрахованного лица угроз и (или) устраняющих их.

- 4 Страхование имущества. Объектом страхования являются интересы страхователя, связанные с непредвиденными расходами (убытками) на ремонт или замену застрахованного имущества в случае причинения ему материального ущерба в результате наступления какого-либо из застрахованных событий.

Страхование в 2019 году осуществлялось по следующим видам:

- добровольное страхование автотранспортных средств (КАСКО). Страховыми рисками по данному виду страхования в соответствии с договорами являются угон, ущерб, хищение автотранспортных средств покрывает издержки в результате угона или хищения, стихийных бедствий или противоправных действий третьих лиц;
- обязательное страхование гражданской ответственности владельцев автотранспортных средств (ОСАГО). Страховые риски – гражданская ответственность за причинение вреда, при использовании транспортного средства на территории РФ;
- добровольное медицинское страхование. Страховым риском по данному виду страхования в соответствии с договорами является:

- 1 обращение Застрахованного в течение срока действия Договора страхования в медицинское учреждение из числа предусмотренных Договором страхования за получением медицинской (лечебной, диагностической, консультативной, реабилитационно-восстановительной, оздоровительной, профилактической, в том числе иммунопрофилактической и др.) и иной (в том числе медико-социальной) помощи в соответствии с условиями Договора страхования и программой страхования и повлекшее возникновение обязательств Страховщика произвести оплату медицинских и иных услуг;
- 2 обращение Застрахованного за получением медицинской помощи в течение срока действия Договора страхования в соответствии с программой страхования в другие медицинские учреждения, помимо предусмотренных Договором страхования, если это обращение согласовано и/или организовано Страховщиком;

- 3 обращение Застрахованного за получением неотложной медицинской помощи в любом регионе РФ посредством обращения Застрахованного на круглосуточный федеральный медицинский пулст Страховщика в объёме, предусмотренном Договором страхования и программой страхования. При этом оказание медицинской помощи Застрахованным производится в медицинских учреждениях, определяемых Страховщиком.

- страхование имущества. По договору страхования имущества предусмотрено возмещение реального ущерба вследствие повреждения, утраты или гибели застрахованного имущества, возникшего в результате следующих событий: пожар, удар молнии, взрыв, в том числе взрыв газа, употребляемого в бытовых целях, падение пилотируемых летательных аппаратов или их частей и т.д. «Огонь»; «Вода»; «Природные силы и стихийные бедствия»; «Посторонние воздействия»; «Противоправные действия третьих лиц», а именно: а) хищение квалифицируемое как кража с незаконным проникновением, грабеж, разбой, умышленное повреждение или уничтожение имущества, в) хулиганство, г) вандализм;

Перечисленные виды страховой защиты позволяют Обществу минимизировать основные виды имущественных рисков, связанных с непрерывностью производственно-хозяйственной (коммерческой) деятельности.

5.7

Методы оценки активов

Стоимость активов Общества определяется в соответствии с требованиями Закона «О бухгалтерском учёте», российских стандартов по бухгалтерскому учёту (ПБУ), Учётной политикой Общества:

- основные средства отражаются в отчётности по остаточной стоимости (первоначальная стоимость уменьшается на сумму накопленной амортизации), объекты недвижимого имущества – по восстановительной стоимости (с учётом пообъектной переоценки по рыночным ценам);
- материально-производственные запасы – по фактической себестоимости приобретения, заготовления (с учётом транспортно-заготовительных расходов) за вычетом резерва под снижение стоимости ТМЦ;

- дебиторская задолженность – по сумме, предусмотренной соответствующим договором и первичными документами, в размере которой Общество имеет законное (договорное) право требования от контрагента за вычетом резерва по сомнительным долгам.



5.8 Показатели эффективности

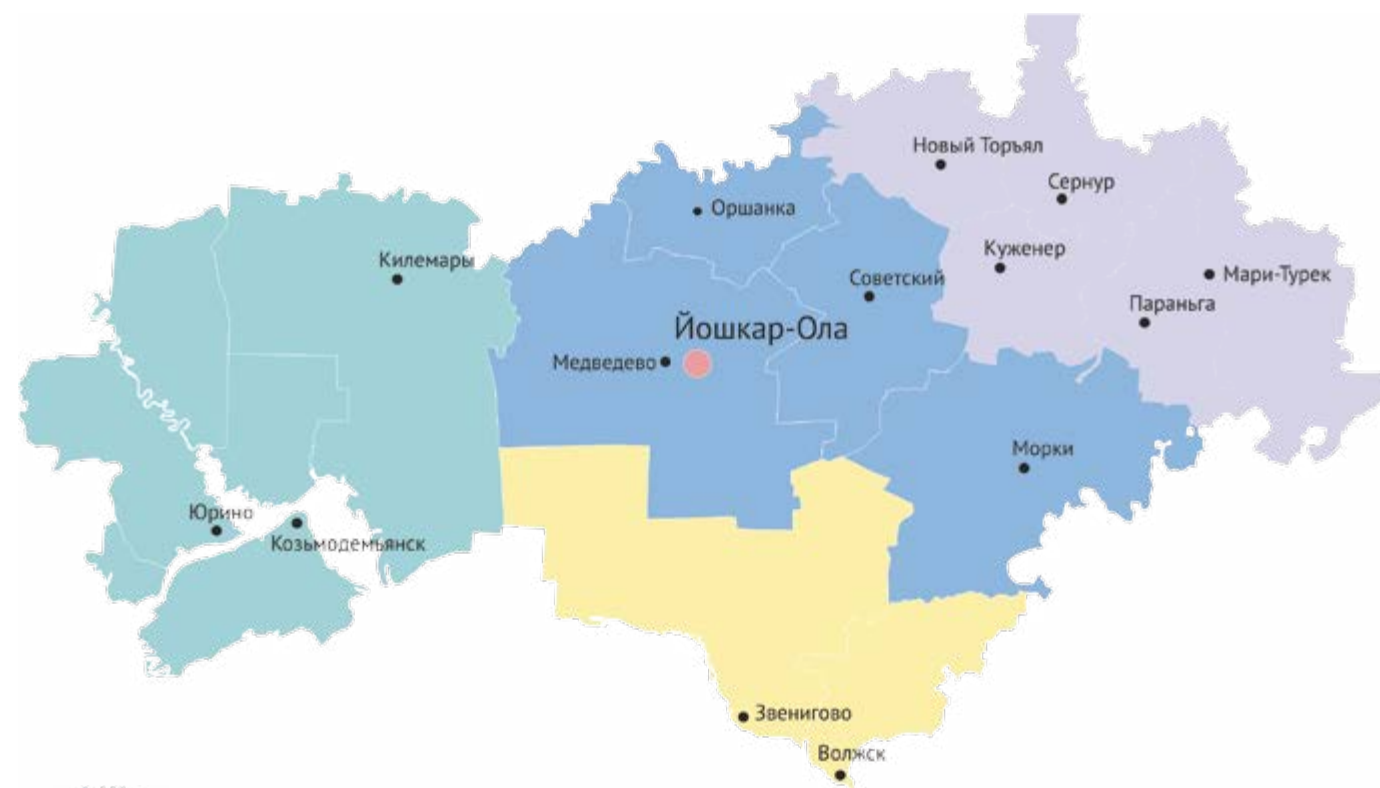
Годовые значения ключевых показателей эффективности

По результатам деятельности в 2019 году были получены следующие фактические значения ключевых показателей эффективности деятельности Общества, утвержденных Советом директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»:

Ключевые и оценочные показатели.	Факт 2019 г.
Чистая прибыль, млн. руб.	133,393
Оплата поставленной энергии, %	99,2

Информация о количестве договоров энергоснабжения по состоянию на 01.01.2020 г.

Отделения	Юридические лица шт.	Физические лица шт.
Городское представительство	605	171 677
Отдел договоров	1 726	-
Волжское представительство	1 394	59 771
Горномарийское представительство	907	34 991
Центральное представительство	2 199	29 239
Сернурское представительство	959	37 618
Всего:	7 790	333 296



Показатели финансового состояния гарантирующего поставщика, рассчитанные в соответствии с приложением № 1 к Основным положениям функционирования розничных рынков электрической энергии, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 4 мая 2012 года № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии»

	Оборачиваемость кредиторской задолженности	Доля просроченной кредиторской задолженности в общей величине кредиторской задолженности	Лимит долгового покрытия
	дней	%	руб.
Контрольные показатели	не более 40	не более 15	(Выручка-Налоги) / 4 > краткосрочный заемный капитал
31.03.2019	11	0	(7670424 - (20144)) / 4 > 1148014
30.06.2019	14	0	(7626737 - (9843)) / 4 > 1507026
30.09.2019	9	29	(7908738 - (42317)) / 4 > 1504154
31.12.2019	12	0	(8173581 - (67760)) / 4 > 1226202

5.9 Соотношение собственных и заёмных средств

№	Наименование показателя	Нормативное значение	Значение на начало периода	Значение на конец периода	Изменение за период
1	Коэффициент соотношения собственных и заёмных средств	Не более 1	0,288	0,214	-0,074
2	Коэффициент обеспеченности собственными средствами	Не менее 0,1	-0,077	-0,284	-0,207

Коэффициент соотношения собственных и заёмных средств показывает, сколько приходится собственных средств на 1 руб. привлечённых заёмных средств организации. По итогам работы за 2019 год коэффициент менее 1,0, что соответствует нормативному значению.

Коэффициент обеспеченности собственными средствами показывает наличие собственных оборотных средств у предприятия необходимых для его финансовой устойчивости. По итогам работы за 2019 год коэффициент составил -0,284, что ниже нормативного значения 0,1.

5.10

Динамика и изменение структуры кредиторской и дебиторской задолженности. Расчёты на розничном рынке электроэнергии.

Структура дебиторской задолженности за электроэнергию по ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на 31 декабря 2019 г. /%/



Динамика кредиторской задолженности на рынке электрической энергии за 2017-2019гг., /в тыс.руб/



Кредиторская задолженность на розничном рынке электрической энергии возникает в результате осуществления потребителями электрической энергии предоплаты, в соответствии с условиями договоров энергоснабжения и действующего законодательства.

Расчёты с поставщиками электроэнергии на оптовом рынке электроэнергии.

Расчёты с поставщиками электроэнергии на оптовом рынке электроэнергии (мощности) и с инфраструктурными организациями за 2019 год осуществлялись своевременно и в полном объёме. Информация приведена в таблице.

Крупнейшие контрагенты	Начислено, млн. руб.	Оплачено, млн. руб.	% оплаты
АО «ЦФР»	1 929,433	1 929,433	100
АО «Концерн Росэнергоатом»	997,038	997,038	100
ПАО «Т Плюс»	397,090	397,090	100
АО «Интер ПАО – Электрогенерация»	252,056	252,056	100
ПАО «ОГК-2»	248,972	248,972	100

Кредиторская задолженность перед поставщиками на ОРЭМ по состоянию на 31 декабря 2019 г. являлась текущей и была погашена в соответствии с регламентными сроками исполнения обязательств. Оплата покупной электроэнергии в 2019 году осуществлялась своевременно в соответствии с графиком исполнения обязательств перед поставщиками ОРЭМ.

5.11

Структура выручки и прибыли

Динамика чистой прибыли.

Наименование показателя	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год
	млн. руб.	млн. руб.	млн. руб.	млн. руб.	млн. руб.
Чистая прибыль (убыток)	126,155	131,688	108,376	119,086	133,393

Распределение чистой прибыли.

В 2015 году Общество получило прибыль от реализации электрической энергии в размере 505 382 тыс. руб. Прибыль до налогообложения (с учётом прочих доходов и расходов) составила 173 769 тыс. руб., налог на прибыль составил 68 927 тыс. руб. Чистая прибыль составила 126 155 тыс. руб.

В 2016 году Общество получило прибыль от реализации электрической энергии в размере 253 209 тыс. руб. Прибыль до налогообложения (с учётом прочих доходов и расходов) составила 177 402 тыс. руб., налог на прибыль составил 256 тыс. руб. Чистая прибыль составила 131 688 тыс. руб.

В 2017 году Общество получило прибыль от реализации электрической энергии в размере 197 230 тыс. руб. Прибыль до налогообложения (с учётом прочих доходов и расходов)

составила 158 886 тыс. руб., налог на прибыль составил 88 358 тыс. руб. Чистая прибыль составила 108 376 тыс. руб.

В 2018 году Общество получило прибыль от реализации электрической энергии в размере 164 361 тыс. руб. Прибыль до налогообложения (с учётом прочих доходов и расходов) составила 156 334 тыс. руб., налог на прибыль составил 43 429 тыс. руб. Чистая прибыль составила 119 086 тыс. руб.

В 2019 году Общество получило прибыль от реализации электрической энергии в размере 339 628 тыс. руб. Прибыль до налогообложения (с учётом прочих доходов и расходов) составила 213 759 тыс. руб., налог на прибыль составил 67 760 тыс. руб. Чистая прибыль составила 133 393 тыс. руб.

Распределение прибыли	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
	млн. руб.	млн. руб.	млн. руб.	млн. руб.
Чистая прибыль	126 155	131 688	108 376	119 086
Резервный фонд	-	-	-	-
на накопление	-	-	-	-
на дивиденды	100 000	131 688	-	100 000
на инвестиции текущего года	-	-	-	-

5.12

Состояние чистых активов

Показатели	2017	2018	2019
	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.
Размер чистых активов	323 157	324 172	353 349
Размер уставного капитала	13 250	13 250	13 250

Размер чистых активов рассчитан в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ (утв. Приказом Минфина России от 28.08.2014 № 84н «Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов»).

5.13

Информация об объёме каждого из энергоресурсов, использованных в отчетном году

Вид энергетического ресурса	Объём потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объём потребления тыс. руб.
Тепловая энергия	299,8	Гкал	436,1
Электрическая энергия	403 794	кВт*ч	879,4
Бензин автомобильный	29 557,5	литры	1 084
Топливо дизельное	5 881	литры	233,7
Газ естественный (природный)	10,2	тыс. куб. м	55,8

5.14

Инвестиционная деятельность

Инвестиционная деятельность является частью процесса бизнес-планирования и бюджетирования и утверждается Советом директоров Общества.

Инвестиционная программа Общества в 2019 году была направлена на новое строительство и расширение, приобретение объектов недвижимости, приобретение автотранспорта, сетевого и серверного оборудования, оргтехники и прочих основных средств, увеличение капитализации.

В 2019 году объём капитальных вложений составил 95 257 тыс. руб., финансирование которых осуществлялось за счёт амортизации отчётного периода и средств, включенных в состав неохватимой валовой выручки на текущий период регулирования.

В 2019 году продолжилась реализация инвестиционной программы «Создание автоматизированной системы коммерческого учёта электрической энергии (АСКУЭ) в г. Йошкар-Оле» на 2017–2019 годы», в рамках которой установлены и введены в эксплуатацию 8 232 индивидуальных приборов учёта (ИПУ) и 153 общедомовых приборов учёта (ОДПУ).

В течение третьего года реализации Программы в качестве источника финансирования использовались амортизация и инвестиционные ресурсы, учтённые при установлении сбытовых надбавок на 2019 год.



5.15

Задачи и перспективы Общества на будущий год, решение стратегических задач

На сегодняшний день ПАО «ТНС энерго Марий Эл» является основным поставщиком электрической энергии в Республике Марий Эл.

В октябре 2006 года Обществу присвоен статус Гарантирующего поставщика в границах территории Республики Марий Эл.

Основными задачами ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на ближайшее время являются:

- гарантированная, качественная и бесперебойная организация поставки электрической энергии потребителям;
- формирование эффективной, отвечающей требованиям времени, системы сбыта электроэнергии, позволяющей сохранить лидирующие позиции компании на региональном рынке;
- обеспечение безубыточной деятельности и получение прибыли.

Для реализации стратегических задач Общества в рамках намеченных целей ПАО «ТНС энерго Марий Эл» в 2020 году намерено уделять особое внимание следующим направлениям деятельности:

- повышение капитализации и ликвидности ПАО «ТНС энерго Марий Эл»;
- разработка стратегии по повышению инвестиционной привлекательности компании;
- разработка и исполнение программы сокращения издержек;
- увеличение конкурентных преимуществ на розничном рынке электрической энергии;
- совершенствование качества корпоративного управления, повышение корпоративной культуры и прозрачности деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл»;
- формирование позитивного имиджа компании и PR-поддержка стратегических направлений деятельности;
- разработка комплекса мероприятий, направленных на повышение эффективности защиты прав и законных интересов компании и минимизацию правовых рисков в процессе деятельности Общества.
- работа по оптимизации бизнес-процессов, и их автоматизация, проводимая в частности, в рамках усовершенствования программного комплекса «СТЕК энерго», а также в рамках реализации инвестиционной программы на 2020–2022 гг. «Обновление парка приборов учета электроэнергии в многоквартирных домах на 2020–2022 гг.» и «Установка приборов учета электроэнергии в многоквартирных домах на территории РМЭ».

Учитывая появляющиеся возможности и потенциальные риски, в основу реализации стратегии заложено дальнейшее развитие и укрепление сильных сторон

ПАО «ТНС энерго Марий Эл»; дающих ему устойчивые конкурентные преимущества. Основные сильные стороны ПАО «ТНС энерго Марий Эл» как Гарантирующего поставщика заключаются в следующем:

- организация системы управления на основе клиентоориентированного подхода и соответствующих передовых стандартов;
- сложившаяся репутация поставщика качественных услуг;
- способность создавать и предоставлять новые комплексные услуги;
- умение генерировать и внедрять инновации.

Основные принципы стратегии развития ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на последующие годы:

1 Сохранение статуса Гарантирующего поставщика в Республике Марий Эл путем:

- обеспечения высокого уровня качества обслуживания потребителей;
- отсутствия задолженности перед субъектами рынка электрической энергии (мощности);
- стремления к минимизации размера сбытовых надбавок путем сокращения издержек при осуществлении операционной деятельности.

2 Клиентоориентированность:

- выполнение Стандартов качества обслуживания клиентов с целью повышения качества предоставляемых услуг;
- увеличение количества офисов с целью обеспечения удобства и комфорта обслуживаемых и потенциальных клиентов.

3 Мобильность:

- современное программное обеспечение по расчету объема и стоимости электрической энергии юридическим лицам и населению с целью повышения качества обслуживания клиентов в увеличении скорости расчетов;
- доставка платежных документов потребителям электрической энергии в минимальные сроки, в том числе путем внедрения электронного документооборота;
- гибкость внутренних технологических процессов внутри компании для возможности реагировать на изменение конъюнктуры рынка в кратчайшие сроки.

4 Разумный баланс между рисками и возможными выгодами.

5 Партнерство с субъектами электроэнергетической отрасли, органами исполнительной власти и финансовыми учреждениями.

РАЗДЕЛ 6

Кадровая и социальная политика, социальное партнёрство

6.1

Основные принципы и цели кадровой политики Общества

Стратегия управления персоналом в ПАО «ТНС энерго Марий Эл» определяется стратегией развития Общества в целом.

Построение кадровой политики Общества основывается на совокупности принципов, форм и методов сохранения, укрепления и развития кадрового потенциала, создания коллектива, способного своевременно реагировать на меняющиеся требования рынка.

Базовыми принципами кадровой политики являются:

- 1 Взаимосвязь системы управления персоналом с результатами финансово-экономической деятельности Общества.
- 2 Изыскание руководителем любого уровня возможности развития трудового и творческого потенциалов каждого работника.
- 3 Справедливость оплаты труда и мотивации, вознаграждение не только за индивидуальные, но и коллективные достижения.
- 4 Соблюдение соответствия между карьерным ростом работников и повышением их профессионального уровня, т.е. своевременное обучение персонала.
- 5 Обеспечение и развитие корпоративной системы ценностей и культуры.
- 6 Открытость и доступность кадровой стратегии Общества для персонала.

Руководство ПАО «ТНС энерго Марий Эл» выделяет основные цели кадровой политики:

- 1 Оптимизация и стабилизация кадрового состава ключевых структурных подразделений Общества.
- 2 Создание эффективной системы мотивации работников Общества.
- 3 Создание и поддержание жесткого организационного порядка в Обществе, укрепление исполнительности, ответственности работников за выполняемые ими обязанности, укрепление трудовой дисциплины.
- 4 Создание и развитие системы обучения и повышения квалификации работников Общества.
- 5 Формирование и укрепление деловой корпоративной культуры Общества.

Оптимизация кадрового состава предполагает осуществление ротации работников, как внутренней, так и внешней.

Проводится оценка профессионального уровня и качества выполнения функциональных обязанностей работников.

Реализация принципа профессионализма и личностных компетенций осуществляется через процедуру отбора претендентов.

Оптимизация кадрового состава осуществляется следующим образом:

- определяется необходимый и достаточный количественный состав структурных подразделений исходя из функциональных задач и объёма выполняемых работ;
- определяются квалификационные требования к конкретным должностям и рабочим местам;
- осуществляется поиск и подбор персонала на вакантные должности в соответствии с требованиями к уровню квалификации и профессиональной компетенции кандидатов, к их личностным, профессионально важным психологическим и социальным качествам.

Задача создания и развития эффективной системы мотивации заключается в обеспечении прямой и стабильной заинтересованности каждого работника Общества в достижении планируемой результативности личной трудовой деятельности.

Одним из основных компонентов системы мотивации работников Общества является механизм денежного вознаграждения за труд. Основным принцип в системе денежного вознаграждения – равная оплата за равный труд, что означает одинаковый уровень заработной платы у работников, занимающих одинаковые по сложности и значимости должности (рабочие места) и показывающих равные уровни результативности деятельности.

Важнейшим условием достижения стратегических целей Общества является безусловное выполнение всеми работниками Общества своих должностных обязанностей, жесткое соблюдение трудовой дисциплины, требовательность руководителей к подчиненным, безусловное выполнение подчиненными распоряжений, указаний и поставленных руководителями задач.

Основой исполнительности является организационный порядок в Обществе, когда работники знают и выполняют свои должностные обязанности, руководители несут ответственность за принятые решения в рамках своей зоны ответственности. Планирование, отчетность и контроль за исполнением принятых решений осуществляется в соответствии с принятыми и утвержденными правилами, методиками и инструкциями.

Высокий уровень профессиональных компетенций работников Общества поддерживается и развивается в системе постоянного обучения и повышения квалификации. Основным упор в данном процессе делается на внутрикорпоративное обучение, которое выступает в разнообразных формах: обучение на рабочем месте, наставничество, внутрифирменные семинары.

Укрепление корпоративной культуры проводится через общепринятые мероприятия, направленные на воспитание у персонала Общества чувства общности, принадлежности к компании, лояльности и надёжности в работе. Создание положительного имиджа как вне, так и внутри Общества способствует воспитанию и пропаганде корпоративности, положительной социально-психологической атмосферы в коллективе.

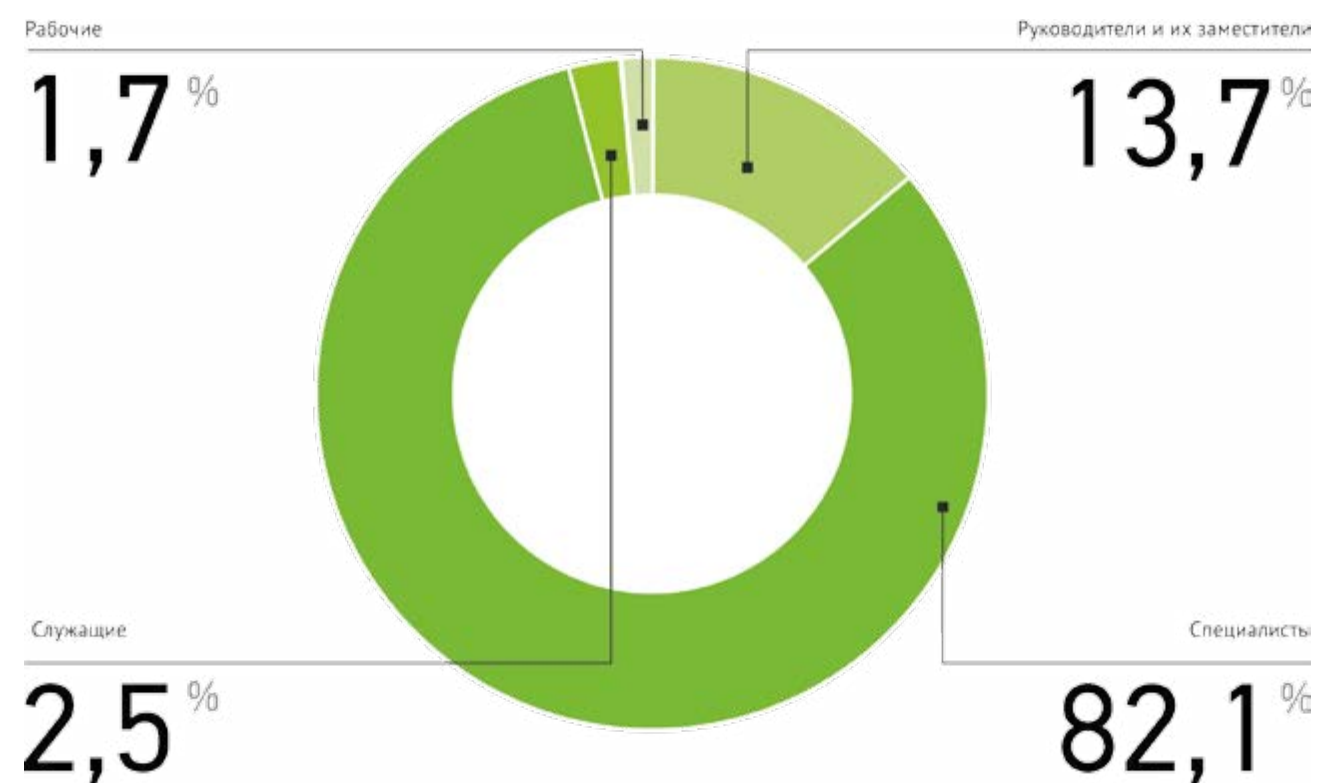
При формировании кадровой политики в целях более эффективного использования человеческих ресурсов, выявления резерва, эффективности работы Общества ежегодно проводится анализ качественных и количественных характеристик имеющегося персонала. Таким образом, профессиональное управление персоналом является важнейшей предпосылкой для принятия решений в управлении Обществом в целом.

6.2

Структура персонала Общества по категориям

Структура персонала в ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по состоянию на 31.12.2019 г.

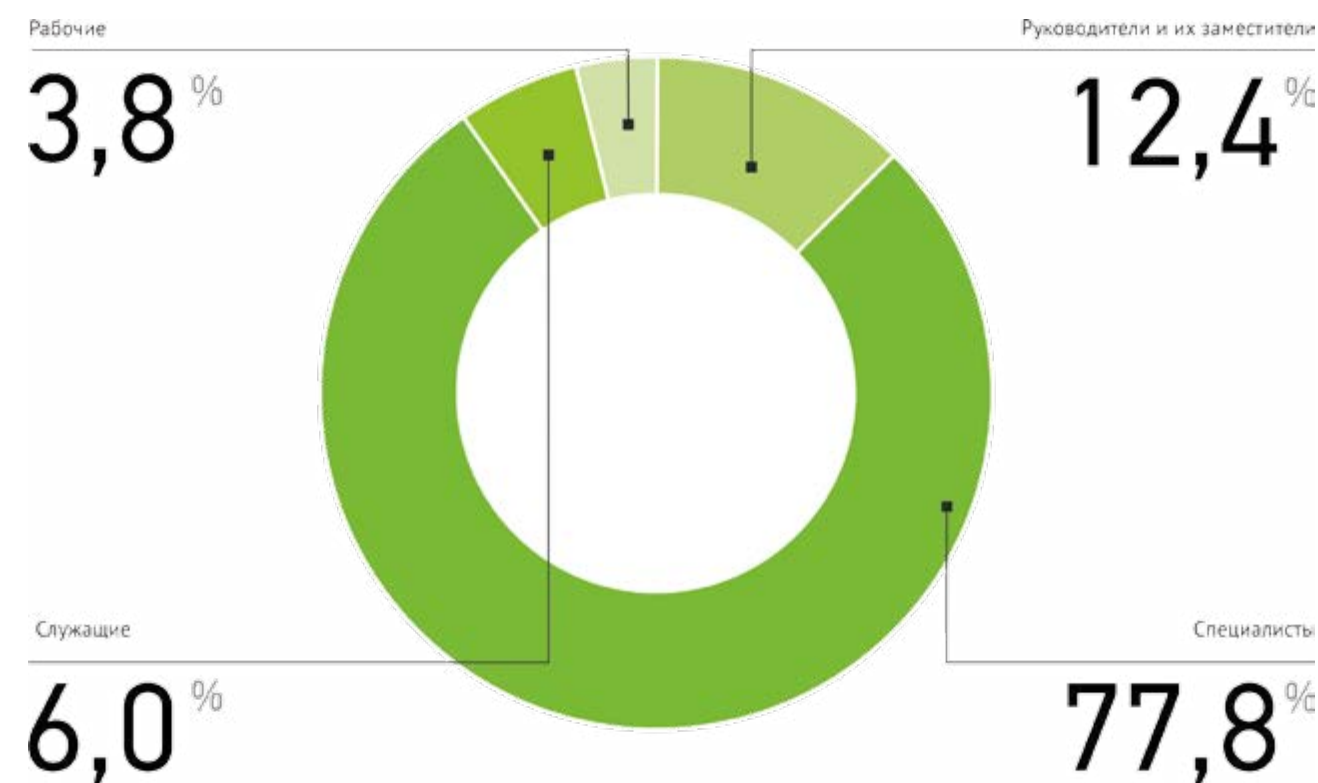
Категории персонала	Количество чел.	Доля от общей численности работающих %
Всего работающих	234	100
в т.ч.:		
Руководители и их заместители	32	13,7
Специалисты	192	82,1
Другие служащие	6	2,5
Рабочие	4	1,7



Возрастной состав персонала в ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Информация о возрастном составе персонала ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по состоянию на 31.12.2019 года представлена в таблице и диаграмме.

Возраст	Количество работающих на 31.12.2019 г., (чел.)	Доля от общей численности работающих %
До 30 лет	29	12,4
От 30 до 50 лет	182	77,8
От 50 лет	14	6,0
Работающие пенсионеры	9	3,8
Всего	234	100



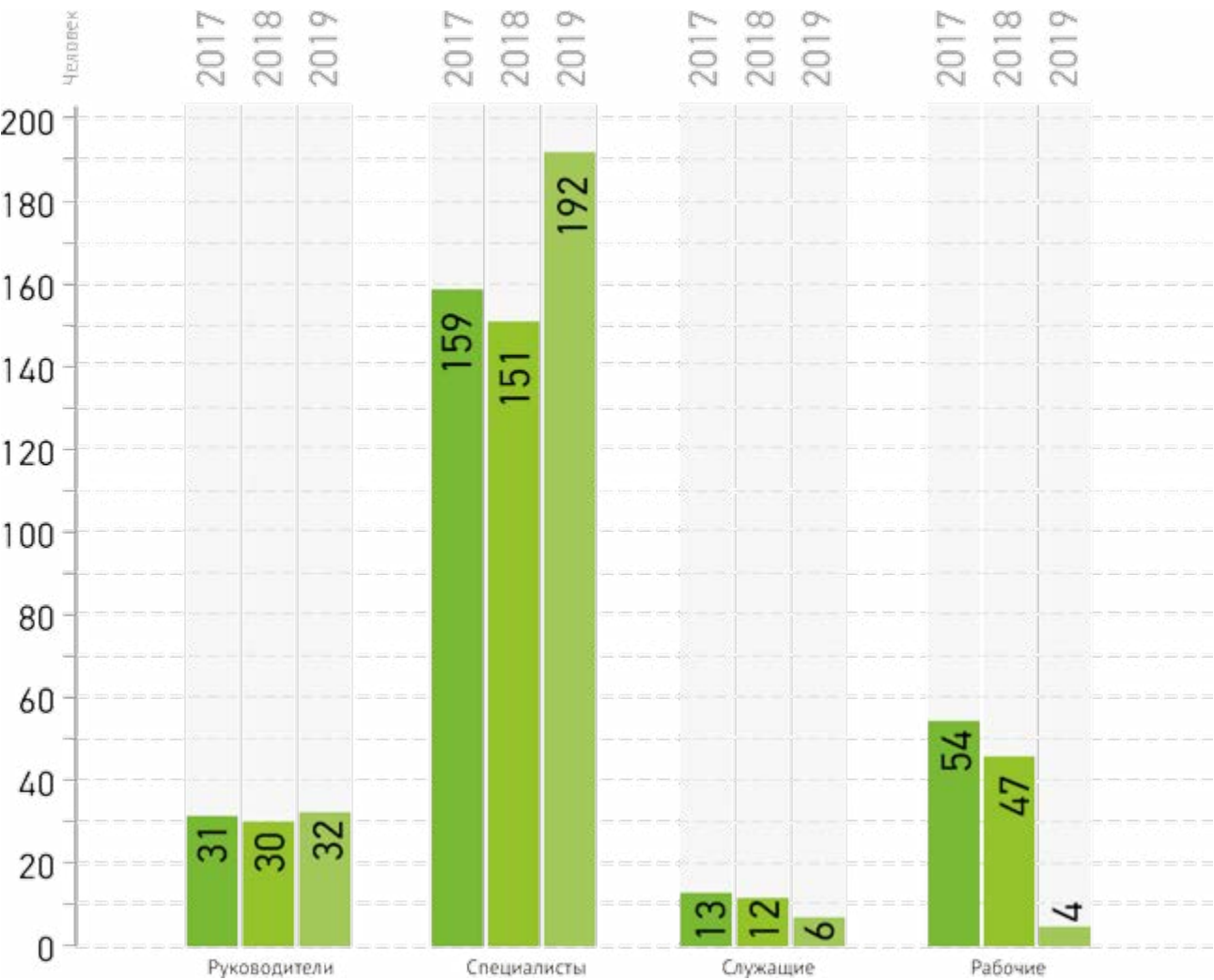
6.3

Динамика численности персонала

Информация о численности персонала за 2017, 2018, 2019 годы представлена в виде таблицы и диаграммы.

Динамика численности персонала в ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Период	Численность работающих человек	Руководители человек	Специалисты человек	Служащие человек	Рабочие человек
2017	257	31	159	13	54
2018	240	30	151	12	47
2019	234	32	192	6	4



Численность персонала ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2019 год уменьшилась по сравнению с 2018 годом на 6 человек, что составляет 2,6%.
В течение 2019 г. уволено 42 работника, из них:
по инициативе работника 30 человек
по сокращению численности 1 человек
по соглашению сторон 1 человек

по иным основаниям 10 человек
В 2019 году принято 39 человека, из них:
руководителей 4 человека
специалистов 27 человек
рабочих 7 человек
служащих 1 человек

6.4

Система развития персонала

Одним из основных факторов, обеспечивающих развитие умений, навыков, установок, необходимых для решения поставленных задач, является обучение персонала. Непрерывность образования достигается путём рационального сочетания повышения квалификации, систематического самообразования, профессионального обучения непосредственно в Обществе.

Профессиональная подготовка и повышение квалификации руководителей, специалистов осуществлялась по двум основным направлениям:

- финансовая, экономическая, правовая и управленческая деятельность;
- производственно-техническая деятельность.

Из 204 работников, имеющих высшее профессиональное образование, 1 является кандидатом технических наук, 25 имеют второе высшее образование по другой специальности. Среднее профессиональное образование имеют 30 работника.

В течение 2019 года 54 работника повысили квалификацию, участвуя в целевых семинарах и курсах повышения квалификации.

В соответствии с требованиями нормативно-технической документации Общество в течение 2019 года проводило первоначальную подготовку соответствующего персонала, своевременную проверку знаний норм и правил по охране труда, правил технической эксплуатации, правил пожарной безопасности и других норм и правил.

6.5

Социальная политика

Социальная политика – составная часть кадровой политики Общества.

Требую наибольшей отдачи и повышения эффективности от каждого работника, Общество признаёт необходимость предоставления работникам социальных льгот и гарантий, финансируемых из прибыли Общества.

Социальная политика Общества проводится в соответствии с Трудовым кодексом Российской Федерации, Коллективным договором, внутренними стандартами и стратегией ПАО «ТНС энерго Марий Эл», положениями и правилами, локальными нормативными актами.

Совершенствование системы морального и материального стимулирования персонала было и остается важнейшим направлением деятельности Общества.

В 2019 году действовал Коллективный договор, в котором предусмотрены меры по улучшению условий труда и быта, удовлетворению социальных нужд работников путем предоставления дополнительных льгот, гарантий и компенсаций.

Социальная политика Общества направлена на создание достойных условий жизни, быта, отдыха, социальной защищенности работающих, поддержание благоприятного социально-психологического климата в трудовом коллективе.

Прилагаются максимальные усилия в деле сохранения и повышения безопасности труда и улучшения трудовых условий.

В соответствии с ежегодной Программой страховой защиты осуществляется добровольное медицинское страхование работников.

Работникам Общества обеспечивалась частичная компенсация затрат на содержание детей, посещающих детские дошкольные учреждения, на приобретение путевок в детские оздоровительные лагеря и санатории.

В Обществе предусмотрена выплата материальной помощи:

- при уходе работника в очередной отпуск;
- на юбилей работника;
- на похороны близких родственников;
- на похороны пенсионеров, ушедших на пенсию из Общества;
- при регистрации брака;
- при рождении ребенка;
- другие выплаты.

Для развития и поддержания здорового образа жизни руководство Общества совместно с профсоюзной организацией проводит физкультурно-оздоровительные мероприятия и стимулирует к занятию массовыми видами спорта работников, обеспечивая им доступ к спортивной инфраструктуре, организуя тренировки и соревнования.

Система материального и морального стимулирования персонала является важнейшим направлением деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» в области организации труда работников.





РАЗДЕЛ 7

Контактная информация для акционеров и инвесторов

Адреса, телефоны

Публичное акционерное общество «ТНС энерго Марий Эл»

Место нахождения	Почтовый адрес	Телефон	Факс	e-mail	Internet
424019, г. Йошкар-Ола, ул. Йывана Кырли, д. 21В	424019, г. Йошкар-Ола, ул. Йывана Кырли, д. 21В	(8362) 46-51-80	(8362) 55-62-90	esb@esb.mari.ru	www.mari-el.tns-e.ru

Координаты службы по работе с акционерами

Юрисконсульт 2 категории отдела правового сопровождения ПАО «ТНС энерго Марий Эл» Иванова Вероника Ивановна

Место нахождения	Почтовый адрес	Телефон	Факс	e-mail	Internet
–	–	(8362) 55-61-30	(8362) 55-62-90	veronika@esb.mari.ru	–

Банковские реквизиты Общества

Расчётный счёт	Кор/счёт	БИК
407 02 810 2 0724 0004780 в ФИЛИАЛЕ БАНКА ВТБ (ПАО) в Г. НИЖНЕМ НОВГОРОДЕ	301 01 810 2 0000 0000837	042202837

Краткая информация об аудиторах Общества

Аудитором финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета ПАО «ТНС энерго Марий Эл», является Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ СВТ».

Место нахождения	ИНН/ОГРН	Телефон	ОПНЗ	e-mail
140073, Московская область, Люберецкий район, п. Томилино, микрорайон Птицефабрика, д. 28, кв. 325	5027198780 1135027003220	(916) 435-8834	11603050661	audit_svt@mail.ru sergeytropin@yandex.ru

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов: является членом Саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (ОГРН 1027739244015; ИНН 7710047704).

С 02.04.2020 членство аудитора в саморегулируемой организации аудиторов изменилось:

Саморегулируемая организация аудиторов	Дата и номер решения о приеме в члены саморегулируемой организации аудиторов	Дата вступления в силу решения о приеме в члены саморегулируемой организации аудиторов
Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»	2020-04-02 №444	2020-04-02

Акционерное общество «КПМГ»

📍 Место нахождения		📍 Офис в Москве		
129110, г. Москва, Олимпийский проспект, д. 16, стр. 5, эт. 3, пом. I, ком 24Е		123317, г. Москва, Пресненская наб., 10, Комплекс «Башня на набережной», Блок «С»		
ИНН/ОГРН	☎ Телефон	ОПНЗ	✉ e-mail	🌐 Internet
7702019950 1027700125628	+7 (495) 937-4477 +7 (495) 937-4499	1160305320	moscow@kpmg.ru	www.kpmg.ru

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» - СРО ААС







Место нахождения	ИНН/ОГРН	Телефон	Факс	e-mail
107031 Россия, г. Москва, Петровский пер. 8 стр. 2	7729440813 1097799010870	(495) 694-01-56 (495) 694-01-08 (495) 609-00-52 (495) 629-32-64	(495) 694-01-56 (495) 694-01-08 (495) 609-00-52 (495) 629-32-64	rsa@org-rsa.ru

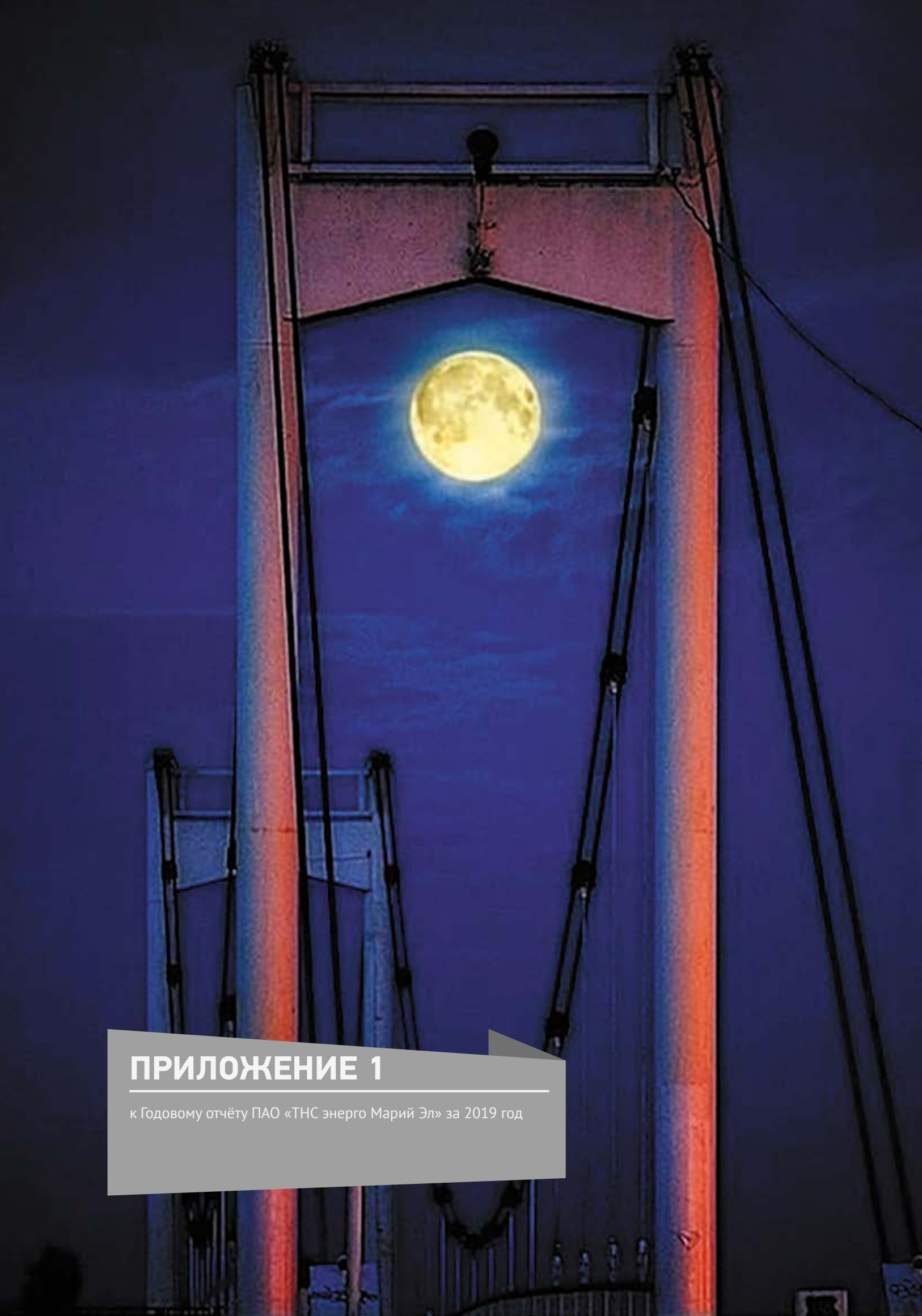
С 31.01.2020 членство аудитора в саморегулируемой организации аудиторов изменилось:

Саморегулируемая организация аудиторов	Дата и номер решения о приеме в члены саморегулируемой организации аудиторов	Дата вступления в силу решения о приеме в члены саморегулируемой организации аудиторов
Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»	2020-01-31 №430	2020-01-31

Сведения о реестродержателе Общества

Акционерное общество ВТБ Регистратор

 Место нахождения		 Почтовый адрес:		ИНН/ОГРН	
127015 Москва, ул. Правды, д.23		127137, г. Москва, а/я 54		5610083568 1045605469744	
Лицензия ЦБ РФ		 Телефон	 Факс	 e-mail	 Internet
№ 045-13970-000001 от 21.02.2008 г.		(495) 787-44-83	(499) 257-17-00	info@vtbreg.ru	http://www.vtbreg.ru



ПРИЛОЖЕНИЕ 1

к Годовому отчёту ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2019 год

Отчёт о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Настоящий отчёт о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на заседании 23 июня 2020 года в рамках вопроса о предварительном утверждении годового отчёта (протокол заседания Совета директоров № 296-с/20 от 23.06.2020 г.).

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчёте данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2019 год.

В качестве методологии, по которой Обществом проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом, были использованы Рекомендации по составлению отчёта о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления в соответствии с Письмом Банка России от 17.02.2016 № ИН-06–52/8 «О раскрытии в годовом отчёте публичного акционерного общества отчёта о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления».

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения о критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении Обществом.			
1.1.1	Общество создаёт для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать своё мнение по рассматриваемым вопросам.	<div>1</div> В открытом доступе находится внутренний документ Общества, утверждённый общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения общего собрания. <div>2</div> Общество предоставляет доступный способ коммуникации с Обществом, такой как «горячая линия», электронная почта или форум в интернете, позволяющий акционерам высказать своё мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные действия предпринимались Обществом накануне каждого общего собрания, прошедшего в отчётный период.	<div><input checked="" type="checkbox"/></div> соблюдается <div><input type="checkbox"/></div> частично соблюдается <div><input type="checkbox"/></div> не соблюдается	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию даёт акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	<div>1</div> Сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте в сети Интернет не менее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания. <div>2</div> В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение. <div>3</div> Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в Совет директоров и Ревизионную комиссию Общества.	<div><input checked="" type="checkbox"/></div> соблюдается <div><input type="checkbox"/></div> частично соблюдается <div><input type="checkbox"/></div> не соблюдается	
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам Совета директоров Общества, общаться друг с другом.	<div>1</div> В отчётном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам Совета директоров Общества накануне и в ходе проведения годового общего собрания. <div>2</div> Позиция совета директоров (включая внесённые в протокол особые мнения) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведённых в отчетных период, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров. <div>3</div> Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его Обществом, во всех случаях проведения общих собраний в отчётном периоде.	<div><input checked="" type="checkbox"/></div> соблюдается <div><input type="checkbox"/></div> частично соблюдается <div><input type="checkbox"/></div> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения о критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.	1 В отчётном периоде акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года вносить предложения для включения в повестку дня годового общего собрания. 2 В отчётном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	1 Внутренний документ (внутренняя политика) Общества содержит положения, в соответствии с которыми каждый участник общего собрания может до завершения соответствующего собрания потребовать копию заполненного им бюллетеня, заверенного счётной комиссией.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.1.6	Установленный Обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать своё мнение и задать интересующие их вопросы.	1 При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов. 2 Кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. 3 Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удалённого доступа для участия в общих собраниях в отчётном периоде.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли Общества посредством получения дивидендов.			
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	1 В обществе разработана, утверждена Советом директоров и раскрыта дивидендная политика. 2 Если дивидендная политика общества использует показатели отчётности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчётности.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности Общества.	1 Дивидендная политика общества содержит чёткие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует выплачивать дивиденды.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Дивидендная политика не утверждена, однако Устав Общества содержит положения, закрепляющие общий порядок выплаты дивидендов (Статья 6 Устава Общества).
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	1 В отчётном периоде общество не ухудшало дивидендных прав существующих акционеров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения о критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счёт Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1 В целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счёт Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, во внутренних документах Общества установлены механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения сделок с лицами, аффилированными (связанными) с существенными акционерами (лицами, имеющими право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции), в тех случаях, когда закон формально не признает такие сделки в качестве сделок с заинтересованностью.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны Общества.			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1 В течение отчётного периода процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, Совет директоров уделит надлежащее внимание.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1 Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчётного периода.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.4	Акционерам обеспечены надёжные и эффективные способы учёта прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.			
1.4	Акционерам обеспечены надёжные и эффективные способы учёта прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1 Качество и надёжность осуществляемой регистратором Общества деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям Общества и его акционеров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1	Совет директоров осуществляет стратегическое управление Обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в Обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов Общества, а также реализует иные ключевые функции.			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы Общества действовали в соответствии с утверждёнными стратегией развития и основными направлениями деятельности Общества.	1 Совет директоров имеет закреплённые в Уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2 Советом директоров рассмотрен отчёт (отчёты) единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии Общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения о критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности Общества.	1 В течение отчётного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) Общества, а также рассмотрению критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов Общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	1 Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе. 2 Совет директоров провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля Общества в течение отчётного периода.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.4	Совет директоров определяет политику Общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам Совета директоров, исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам Общества.	1 В Обществе разработана и внедрена одобренная Советом директоров политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов Совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников Общества. 2 В течение отчётного периода на заседаниях Совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами Общества, акционерами Общества и работниками Общества.	1 Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2 Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности Общества, своевременности и полноты раскрытия Обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам Общества.	1 Совет директоров утвердил положение об информационной политике. 2 В Обществе определены лица, ответственные за реализации информационной политики.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Рекомендации Кодекса корпоративного управления об информационной политике Обществом фактически частично соблюдаются, но формальное закрепление отсутствует.
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в Обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях Общества.	1 В течение отчётного периода Совет директоров рассмотрел вопрос о практике корпоративного управления в Обществе.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В течение 2019 года данный вопрос рассмотрен не был. Совет директоров ежеквартально рассматривает Отчёт о передаче полномочий единоличного исполнительного органа.
2.2	Совет директоров подотчётен акционерам общества.			
2.2.1	Информация о работе Совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	1 Годовой отчёт общества за отчётный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний Совета директоров и комитетов отдельными директорами. 2 Годовой отчёт содержит информацию об основных результатах оценки работы Совета директоров, проведённой в отчётном периоде.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В отчетном периоде результаты оценки работы Совета директоров не содержатся в годовом отчете. В Правилах листинга ПАО Московская Биржа отсутствует обязательное требование о проведении оценки эффективности работы Совета директоров в обществах, чьи акции допущены к торгам в ПАО Московская Биржа. Тем не менее текущий годовой отчет содержит сведения оценки работы Совета директоров по ряду иных критериев.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения о критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.2.2	Председатель Совета директоров доступен для общения с акционерами Общества.	1 В Обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять Председателю Совета директоров вопросы и свою позицию по ним.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.3	Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления Общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам Общества и его акционеров.			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами Совета директоров.	1 Принятая в Обществе процедура оценки эффективности работы Совета директоров включает в том числе оценку профессиональной квалификации членов Совета директоров. 2 В отчётном периоде Советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в Совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Внутренними документами формальная процедура оценки эффективности работы Совета директоров не закреплена, фактически осуществляется на общем собрании акционеров Общества. При подготовке и рассмотрении вопроса по выдвижению кандидатов в органы управления Общества в Совет директоров направляются анкеты кандидатов с указанием образования, опыта работы и деловой репутации.
2.3.2	Члены Совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.	1 Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчётном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании Совета директоров, Общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены Совета директоров, результаты оценки таких кандидатов, проведённой Советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости, в соответствии с рекомендациями 102 - 107 Кодекса и письменное согласие кандидатов на избрание в состав Совета директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.3.3	Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.	1 В рамках процедуры оценки работы Совета директоров, проведённой в отчётном периоде, Совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Оценка качества работы Совета директоров и членов Совета директоров фактически осуществляется на собрании акционеров Общества.
2.3.4	Количественный состав Совета директоров Общества дает возможность организовать деятельность Совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов Совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам Общества возможность избрания в состав Совета директоров кандидата, за которого они голосуют.	1 В рамках процедуры оценки Совета директоров, проведённой в отчётном периоде, Совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава Совета директоров потребностям Общества и интересам акционеров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Оценка качества работы Совета директоров и членов Совета директоров фактически осуществляется на собрании акционеров Общества.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения о критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.4	В состав Совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.			
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член Совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством.	<p>1 В течение отчетного периода все независимые члены Совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В составе Совета директоров Общества независимые директора по критериям, установленным Кодексом корпоративного управления, отсутствуют.
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены Совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов Совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой.	<p>1 В отчетном периоде, Совет директоров (или комитет по номинациям Совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в Совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение.</p> <p>2 За отчетный период Совет директоров (или комитет по номинациям Совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел независимость действующих членов Совета директоров, которых общество указывает в годовом отчете в качестве независимых директоров.</p> <p>3 В Обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена Совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом Совета директоров.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В составе Совета директоров Общества независимые директора по критериям, установленным Кодексом корпоративного управления, отсутствуют.
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава Совета директоров.	<p>1 Независимые директора составляют не менее одной трети состава Совета директоров.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В составе Совета директоров Общества независимые директора по критериям, установленным Кодексом корпоративного управления, отсутствуют.
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в Обществе и совершении Обществом существенных корпоративных действий.	<p>1 Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются Совету директоров.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В составе Совета директоров Общества независимые директора по критериям, установленным Кодексом корпоративного управления, отсутствуют.
2.5	Председатель Совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на Совет директоров.			
2.5.1	Председателем Совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с Председателем Совета директоров.	<p>1 Председатель Совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор <3>.</p> <p>2 Роль, права и обязанности Председателя Совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах Общества.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Кандидатуры, предложенные контролирующим акционером Общества, для избрания в состав Совета директоров не соответствуют критериям независимости, установленным Кодексом корпоративного управления.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения о критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.5.2	Председатель Совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров.	<p>1 Эффективность работы Председателя Совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности Совета директоров в отчетном периоде.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Оценка качества работы Совета директоров и членов Совета директоров фактически осуществляется на собрании акционеров Общества. Показателем и мотивацией эффективной работы являются данные о чистой прибыли, на основании которых принимается решение о выплате дополнительного вознаграждения членам и председателю совета директоров.
2.5.3	Председатель Совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам Совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	<p>1 Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления материалов членам Совета директоров по вопросам повестки заседания Совета директоров закреплена во внутренних документах Общества.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.6	Члены Совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах Общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.			
2.6.1	Члены Совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	<p>1 Внутренними документами Общества установлено, что член Совета директоров обязан уведомить Совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания Совета директоров или комитета Совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки.</p> <p>2 Внутренние документы Общества предусматривают, что член Совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>3 В Обществе установлена процедура, которая позволяет Совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет Общества.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.6.2	Права и обязанности членов Совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах Общества.	<p>1 В Обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов Совета директоров.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.6.3	Члены Совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	<p>1 Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывалась в рамках процедуры оценки Совета директоров в отчетном периоде.</p> <p>2 В соответствии с внутренними документами Общества члены Совета директоров обязаны уведомлять Совет директоров о своём намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций общества), а также о факте такого назначения.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Оценка Совета директоров в отчетном периоде не проводилась. Внутренними документами Общества не предусмотрена обязанность членов Совета директоров уведомлять Совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций и о факте такого назначения.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения о критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.6.4	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации Общества. Вновь избранным членам Совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об Обществе и о работе Совета директоров.	<ol style="list-style-type: none"> В соответствии с внутренними документами общества члены Совета директоров имеют право получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы Общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы. В Обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров. 	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В настоящее время внутренними документами не предусмотрено, фактически соблюдается, поскольку все избранные члены Совета директоров связаны с Обществом либо с его контролирующим акционером, поэтому в обществе отсутствует необходимость в формализованной программе ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.
2.7	Заседания Совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов Совета директоров обеспечивают эффективную деятельность Совета директоров.			
2.7.1	Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости, с учётом масштабов деятельности и стоящих перед Обществом в определённый период времени задач.	<ol style="list-style-type: none"> Совет директоров провёл не менее шести заседаний за отчётный год. 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.7.2	Во внутренних документах Общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний Совета директоров, обеспечивающий членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	<ol style="list-style-type: none"> В Обществе утверждён внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний Совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 5 дней до даты его проведения. 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.7.3	Форма проведения заседания Совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.	<ol style="list-style-type: none"> Уставом или внутренним документом Общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведённому в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях Совета. 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности Общества принимаются на заседании Совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов Совета директоров.	<ol style="list-style-type: none"> Уставом Общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании Совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов Совета директоров. 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.8	Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности Общества.			
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	<ol style="list-style-type: none"> Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчётного периода. 	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Советом директоров комитет по аудиту не сформирован. Уставом Общества не предусмотрено обязательное создание комитетов.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения о критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем Совета директоров.	<ol style="list-style-type: none"> Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса. 	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Советом директоров комитет по вознаграждениям не сформирован. Уставом Общества не предусмотрено обязательное создание комитетов.
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы Совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.	<ol style="list-style-type: none"> Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета <4>), большинство членов которого являются независимыми директорами. Во внутренних документах Общества, определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещённым функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса. 	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Советом директоров комитет по номинациям не сформирован. Уставом Общества не предусмотрено обязательное создание комитетов.
2.8.4	С учётом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.).	<ol style="list-style-type: none"> В отчётном периоде Совет директоров Общества рассмотрел вопрос о соответствии состава его комитетов задачам Совета директоров и целям деятельности Общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми. 	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Советом директоров комитеты не сформированы. Уставом Общества не предусмотрено обязательное создание комитетов
2.8.5	Состав комитетов определён таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учётом различных мнений.	<ol style="list-style-type: none"> Комитеты Совета директоров возглавляются независимыми директорами. Во внутренних документах (политиках) Общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета. 	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Советом директоров комитеты не сформированы. Уставом Общества не предусмотрено обязательное создание комитетов.
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют Совет директоров и его Председателя о работе своих комитетов.	<ol style="list-style-type: none"> В течение отчётного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед Советом директоров. 	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В настоящее время комитеты Советом директоров не сформированы. Уставом Общества не предусмотрено обязательное создание комитетов.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения о критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы Совета директоров, его комитетов и членов Совета директоров.			
2.9.1	Проведение оценки качества работы Совета директоров направлено на определение степени эффективности работы Совета директоров, комитетов и членов Совета директоров, соответствия их работы потребностям развития Общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	<p>1 Самооценка или внешняя оценка работы Совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, отдельных членов Совета директоров и Совета директоров в целом.</p> <p>2 Результаты самооценки или внешней оценки Совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании Совета директоров.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В настоящее время комитеты Советом директоров не сформированы. Уставом Общества не предусмотрено обязательное создание комитетов.
2.9.2	Оценка работы Совета директоров, комитетов и членов Совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).	<p>1 Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров в течение трёх последних отчетных периодов по меньшей мере один раз Обществом привлекалась внешняя организация (консультант).</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Оценка качества работы Совета директоров с привлечением внешней организации в настоящий момент Уставом Организации или внутренними документами не предусмотрена.
3.1	Корпоративный секретарь Общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий Общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы Совета директоров.			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	<p>1 В Обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре.</p> <p>2 На сайте Общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре, с таким же уровнем детализации, как для членов Совета директоров и исполнительного руководства Общества.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Пункт 17.3 Устава предусматривает избрание в Обществе корпоративного секретаря. Положение о корпоративном секретаре не создавалось. Функции, компетенция и обязанности корпоративного секретаря Общества отражены в Положении о Совете директоров и в Уставе Общества.
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	<p>1 Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.1	Уровень выплачиваемого Обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для Общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам Общества осуществляется в соответствии с принятой в Обществе политикой по вознаграждению.			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создаёт достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя Обществу привлечь и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом Общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников Общества.	<p>1 В Обществе принят внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения о критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1.2	Политика Общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена Советом директоров Общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в Обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы.	<p>1 В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику её (их) внедрения и при необходимости представил соответствующие рекомендации Совету директоров.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Советом директоров комитет по вознаграждениям не сформирован
4.1.3	Политика Общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	<p>1 Политика (политики) Общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены Совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники Общества. Такая политика может быть составной частью политики Общества по вознаграждению.	<p>1 В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах Общества установлены правила возмещения расходов членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.2	Система вознаграждения членов Совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.			
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам Совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов Совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов Совета директоров.	<p>1 Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов Совета директоров за работу в Совете директоров в течение отчетного периода.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Положением о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций предусмотрена выплата вознаграждений за участие в отдельных заседаниях Совета директоров, а также дополнительное вознаграждение за показатель чистой прибыли Общества.
4.2.2	Долгосрочное владение акциями Общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов Совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом Общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены Совета директоров не участвуют в опционных программах.	<p>1 Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению Общества предусматривают предоставление акций Общества членам Совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами Совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Уставом и Положением о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций не предусмотрено предоставление акций Общества членам Совета директоров.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения о критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.2.3	В Обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов Совета директоров в связи с переходом контроля над Обществом или иными обстоятельствами.	1 В Обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов Совета директоров в связи с переходом контроля над Обществом или иными обстоятельствами.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.3	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы Общества и их личного вклада в достижение этого результата.			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы Общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.	1 В течение отчётного периода одобренные Советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества. 2 В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, Совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в Обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения. 3 В Обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение Обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества).	1 Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества (финансовых инструментов, основанных на акциях Общества). 2 Программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества предусматривает, что право реализации используемых в такой программе акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее, чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности Общества.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Уставом и Положением о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций не предусмотрено предоставление акций Общества членам Совета директоров и иным ключевым руководящим работникам Общества.
4.3.3	Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая Обществом в случае досрочного прекращения полномочий членом исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	1 Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая Обществом в случае досрочного прекращения полномочий членом исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчётном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

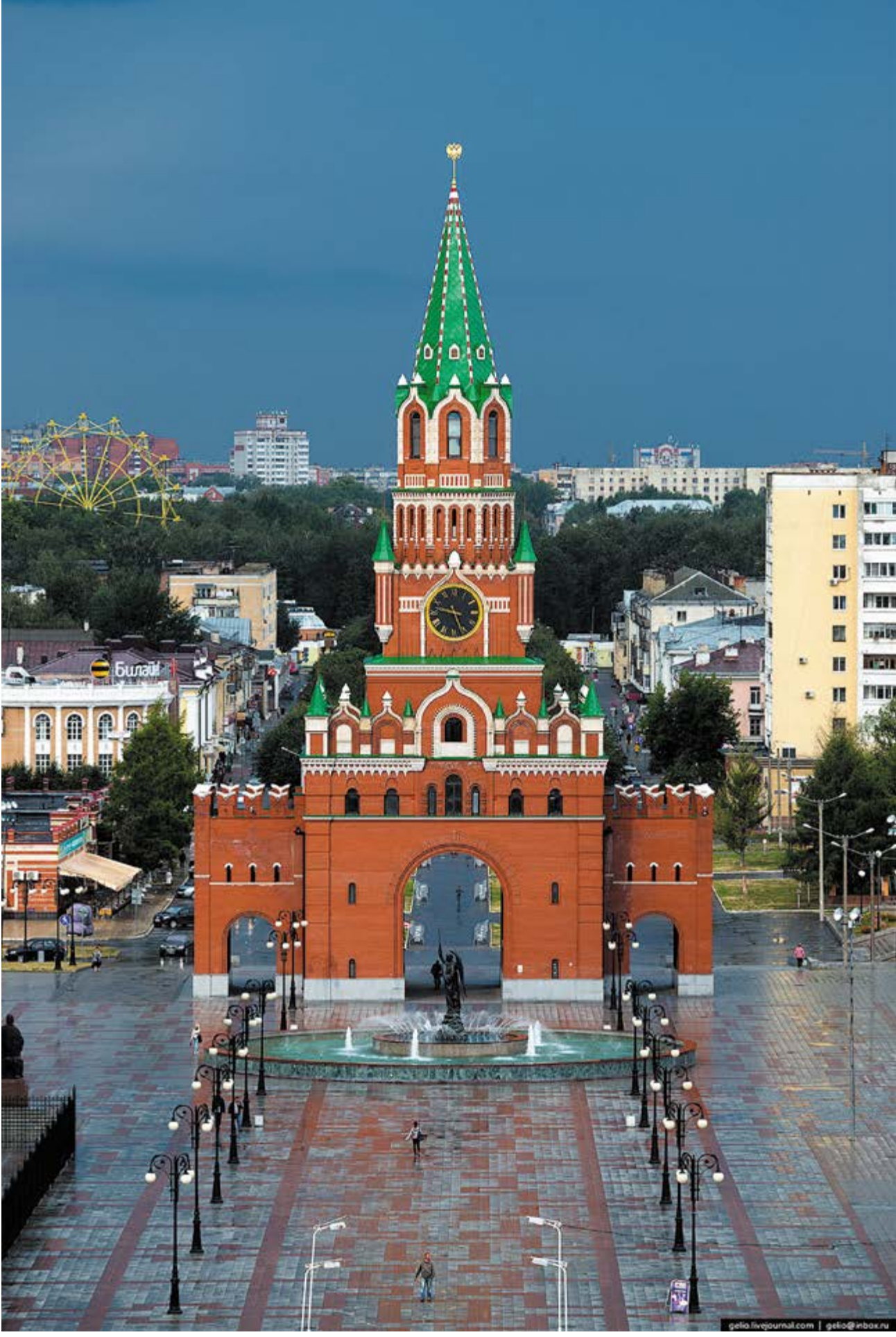
№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения о критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.1	В Обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей.			
5.1.1	Советом директоров Общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	1 Функции различных органов управления и подразделений Общества в системе управления рисками и внутреннего контроля чётко определены во внутренних документах/соответствующей политике Общества, одобренной Советом директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Функции и полномочия в отношении управления рисками и внутреннего контроля между руководителями подразделений и отделов не распределялись. При этом в Обществе утверждены внутренние документы, регламентирующие систему внутреннего аудита
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	1 Исполнительные органы общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными ими руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Функции и полномочия в отношении управления рисками и внутреннего контроля между руководителями подразделений и отделов не распределялись. При этом в Обществе утверждены внутренние документы, регламентирующие систему внутреннего аудита
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в Обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах Общества, целостность и прозрачность отчётности Общества, разумность и приемлемость принимаемых Обществом рисков.	1 В Обществе утверждена политика по противодействию коррупции. 2 В Обществе организован доступный способ информирования Совета директоров или комитета Совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики Общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.1.4	Совет директоров Общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в Обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определённым Советом директоров принципам и подходам к её организации и эффективно функционирует.	1 В течение отчётного периода, Совет директоров или комитет по аудиту Совета директоров провел оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества. Сведения об основных результатах такой оценки включены в состав годового отчёта Общества.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется Ревизионной комиссией, действующей на основании Положения о Ревизионной комиссии. Советом директоров не утверждался внутренний документ, в котором были бы закреплены процедуры внутреннего контроля и системы управления рисками.
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления Общество организывает проведение внутреннего аудита.			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчётность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется Совету директоров.	1 Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчётное Совету директоров или комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчётности.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Функции и полномочия в отношении управления рисками и внутреннего контроля между руководителями подразделений и отделов не распределялись. При этом в Обществе утверждены внутренние документы, регламентирующие систему внутреннего аудита



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения о критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.	<ol style="list-style-type: none"> В течение отчётного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками. В Обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками. 	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В Обществе планируется создание подразделения внутреннего аудита, наделенное функцией оценки эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля.
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.			
6.1.1	В Обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	<ol style="list-style-type: none"> Советом директоров общества утверждена информационная политика Общества, разработанная с учётом рекомендаций Кодекса. Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением Обществом его информационной политики как минимум один раз за отчётный период. 	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Информационная политика в Обществе не утверждалась. Раскрытие информации осуществляется в соответствии с законодательством РФ. При этом все дочерние компании ПАО ГК «ТНС энерго», включая ПАО «ТНС энерго Марий Эл» придерживаются единой модели корпоративного сайта
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	<ol style="list-style-type: none"> Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в Обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в Обществе, в том числе на сайте Общества в сети Интернет. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и Совета директоров, независимости членов Совета и их членстве в комитетах Совета директоров (в соответствии с определением Кодекса). В случае наличия лица, контролирующего Общество, Общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в Обществе. 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об Обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами.			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	<ol style="list-style-type: none"> В информационной политике Общества определены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку Общества и стоимость его ценных бумаг и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой информации. В случае если ценные бумаги Общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчётного года. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций Общества, то в течение отчётного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также и на одном из наиболее распространённых иностранных языков. 	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В настоящий момент в Обществе отсутствует закреплённая внутренними документами информационная политика, раскрытие такой информации осуществляется в соответствии с законодательством РФ. Доля иностранных инвесторов в уставном капитале Общества незначительна. Ценные бумаги общества не обращаются на иностранных организованных рынках.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения о критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.	<ol style="list-style-type: none"> В течение отчётного периода общество раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчётность, составленную по стандартам МСФО. В годовой отчёт Общества за отчётный период включена годовая финансовая отчётность, составленная по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала Общества в соответствии Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчёте и на сайте Общества в сети Интернет. 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
6.2.3	Годовой отчёт, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности Общества за год.	<ol style="list-style-type: none"> Годовой отчёт Общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности Общества и его финансовых результатах Годовой отчёт Общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности Общества. 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.			
6.3.1	Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.	<ol style="list-style-type: none"> Информационная политика Общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных обществу юридических лицах, по запросу акционеров. 	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Информационная политика в Обществе не утверждена. Информация акционерам предоставляется в порядке и объёме, предусмотренном законодательством РФ.
6.3.2	При предоставлении Обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого Общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.	<ol style="list-style-type: none"> В течение отчётного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными. В случаях, определённых информационной политикой Общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности. 	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Информационная политика в Обществе не утверждена. Информация акционерам предоставляется в порядке и объёме, предусмотренном законодательством РФ.
7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние Общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.			
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций Общества (поглощение), совершение Обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала Общества, осуществление листинга и делистинга акций Общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определён перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции Совета директоров Общества.	<ol style="list-style-type: none"> Уставом Общества определён перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями и критерии для их определения. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий отнесено к компетенции Совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, Совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации. Уставом общества к существенным корпоративным действиям отнесены, как минимум: реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества. 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения о критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, Совет директоров опирается на позицию независимых директоров Общества.	1 В Обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В Обществе не предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения. Все избранные члены Совета директоров (и предложенные кандидатуры для избрания в состав Совета директоров) связаны с Обществом либо с его контролирующим акционером и не могут считаться независимыми по критериям, установленным Кодексом корпоративного управления.
7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров Общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров Общества. При этом Общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.	1 Уставом Общества с учётом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством минимальные критерии отнесения сделок Общества к существенным корпоративным действиям. 2 В течение отчётного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
7.2	Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий.			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.	1 В течение отчётного периода Общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях Общества, включая основания и сроки совершения таких действий.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах Общества.	1 Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2 Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций Общества. 3 Внутренние документы Общества предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены Совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерии определяются в соответствии с нормами действующего законодательства.





АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ независимого аудитора

Акционерам Публичного акционерного общества
«ТНС энерго Марий Эл»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Публичного акционерного общества «ТНС энерго Марий Эл» (ОГРН 1051200000015, дом 21В, улица Йывана Кырли, г. Йошкар-Ола, Республика Марий Эл., 424019), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «ТНС энерго Марий Эл» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ПРИЛОЖЕНИЕ 2

Аудиторское заключение и бухгалтерская отчетность



Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита финансовой отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита финансовой отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Отражение в учёте и отчётности расчётов с покупателями электроэнергии

Расчёты с покупателями электроэнергии являются одним из ключевых процессов в деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл», и соответственно их адекватное отражение при формировании показателей годовой бухгалтерской отчётности занимает ключевое место. В связи с этим отражение расчётов с покупателями электроэнергии в отчётности являлось одним из ключевых вопросов аудита.

- Мы провели анализ учетной политики ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по отражению в учёте и отчётности расчётов с покупателями электроэнергии, включая критерии признания выручки.
- Мы проанализировали условия договоров о возникновении обязательств покупателей по поставленной электроэнергии. На выборочной основе мы сравнили даты возникновения обязательств по поставленной электроэнергии согласно заключённым договорам с датой признания выручки.
- Мы выполнили аналитические процедуры по отражению в учёте и отчётности расчётов с покупателями электроэнергии (в том числе отражение выручки), которые предусматривали, среди прочего, изучение продаж по месяцам или кварталам на предмет выявления необычных колебаний (по видам покупателей и по территориальным структурным подразделениям), сопоставление со сравнительной информацией за предыдущие периоды и с ожидаемыми результатами деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

Отражение в учёте и отчётности расходов по закупке электроэнергии (мощности)

Закупка электроэнергии (мощности) является одним из ключевых процессов в деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл», и соответственно адекватное отражение расходов по закупке электроэнергии (мощности) при формировании показателей годовой бухгалтерской отчётности занимает ключевое место. В связи с этим, отражение расходов по закупке электроэнергии (мощности) в отчётности являлось одним из ключевых вопросов аудита.

- Мы провели анализ учетной политики ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по отражению в учёте и отчётности расходов по закупке электроэнергии (мощности), включая критерии признания выручки.
- Мы проанализировали условия договоров по закупке электроэнергии (мощности). На выборочной основе мы сравнили даты возникновения обязательств по поставленной электроэнергии (мощности) с датой признания расходов.
- Мы провели выборочное инспектирование первичных документов по закупке электроэнергии (мощности) и на выборочной основе сверили данные этих первичных документов с информацией, содержащейся в регистрах бухгалтерского учёта.
- Мы выполнили аналитические процедуры по отражению в учёте и отчётности расходов по закупке электроэнергии (мощности), которые предусматривали,



среди прочего, изучение соответствующих расходов по месяцам или кварталам на предмет выявления необычных колебаний (в том числе по видам поставщиков), сопоставление со сравнительной информацией за предыдущие периоды и с ожидаемыми результатами деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

Отражение в учёте и отчётности расходов по транспортировке электроэнергии

Расчёты с сетевыми организациями в процессе транспортировки электроэнергии являются одним из ключевых процессов в деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл», и соответственно адекватное отражение расходов по транспортировке электроэнергии при формировании показателей годовой бухгалтерской отчётности занимает ключевое место. В связи с этим, отражение расходов по транспортировке электроэнергии и расчётов с сетевыми организациями в отчётности являлось одним из ключевых вопросов аудита.

- Мы провели анализ учетной политики ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по отражению в учёте и отчётности расходов по транспортировке электроэнергии, включая вопросы урегулирования разногласий с сетевыми организациями.
- Мы проанализировали условия договоров с сетевыми организациями по транспортировке электроэнергии. На выборочной основе мы сравнили даты возникновения обязательств по услугам транспортировки электроэнергии с датой признания расходов.
- Мы провели выборочное инспектирование первичных документов по транспортировке электроэнергии и на выборочной основе сверили данные этих первичных документов с информацией, содержащейся в регистрах бухгалтерского учёта.
- Мы выполнили аналитические процедуры по отражению в учёте и отчётности расходов по транспортировке электроэнергии, которые предусматривали, среди прочего, изучение соответствующих расходов по месяцам или кварталам на предмет выявления необычных колебаний (в том числе по отдельным поставщикам и территориальным структурным подразделениям), сопоставление со сравнительной информацией за предыдущие периоды и с ожидаемыми результатами деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него



отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо



утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Прочие сведения

Аудит финансовой отчетности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за год, закончившийся 31 декабря 2018 года, был проведен ООО «ФБК» (ОГРН 11506030481), которое выразило немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 14 февраля 2019.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Петухов В.А. Петухов В.А.

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ СВТ»,
ОГРН 1135027003220,
140073, Московская обл., Люберецкий р-н, п.Томилино,
мкр. Птицефабрика, дом 28, кв.325,
ОГРН 11603050661



«23» марта 2020 года



Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

Организация ПАО "ТНС энерго Марий Эл"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма/форма собственности

публичное акционерное общество/ частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 424 019 г. Йошкар-Ола, ул. Й.Кырли, д.21В

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)

индивидуального аудитора ООО "АУДИТ СВТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер

аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

открытое

по ОКФС/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	19
72513573		
1215099739		
35.14		
47	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2019 г. ³	На 31 декабря 2018 г. ⁴	На 31 декабря 2017 г. ⁵
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1.	Основные средства	1150	299 202	244 605	176 932
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.2.	Финансовые вложения	1170	533 980	118 876	-
	Отложенные налоговые активы	1180	111 366	75 174	68 986
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	944 548	438 655	245 918
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
3.3.	Запасы	1210	706	604	590
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	9 792	-
3.4.	Дебиторская задолженность	1230	1 077 441	952 145	1 189 420
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.5.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	61 614	87 897	98 738
3.6.	Прочие оборотные активы	1260	-	-	148
	Итого по разделу II	1200	1 139 761	1 050 438	1 288 896
	БАЛАНС	1600	2 084 309	1 489 093	1 534 814

Форма 0710001 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2019 г. ³	На 31 декабря 2018 г. ⁴	На 31 декабря 2017 г. ⁵
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	13 250	13 250	13 250
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(43)	(-)	(1 261)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	34 622	40 047	40 047
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	2 061	842
	Резервный капитал	1360	662	662	662
5.5.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	304 858	268 152	269 617
	Итого по разделу III	1300	353 349	324 172	323 157
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
3.9.	Заемные средства	1410	300 000	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	300 000	-	-
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
3.9.	Заемные средства	1510	601 492	451 486	601 075
3.10.	Кредиторская задолженность	1520	751 612	672 719	539 411
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.11.	Оценочные обязательства	1540	77 850	40 714	71 170
	Прочие обязательства	1550	6	2	1
	Итого по разделу V	1500	1 430 960	1 164 921	1 211 657
	БАЛАНС	1700	2 084 309	1 489 093	1 534 814

Руководитель  М.Е. Белоусов
(подпись) (расшифровка подписи)

Заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» -
исполнительный директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
На основании Договора о передаче полномочий
единоличного исполнительного органа № 13/08 от 01.08.2012 г.
и Доверенности № 77/535-н/77-2019-13-1742 от 25.11.2019 г.
" 18 " марта 2020 г.



(в ред. Приказов Минфина России
от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н,
от 19.04.2019 № 61н)

Форма 0710002 с. 2

Отчет о финансовых результатах
за _____ год _____ 20 19 г.

Организация ПАО "ТНС энерго Марий Эл"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма/форма собственности

публичное акционерное общество/ частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

открытое

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	19
72513573		
1215099739		
35.14		
47	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 19 г. ³	За _____ год 20 18 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(5 425)	
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	127 968	119 086
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1,059561	0,946938
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		



Руководитель

М.Е. Белоусов

(подпись)

(расшифровка подписи)

Заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» -
исполнительный директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

На основании Договора о передаче полномочий
единоличного исполнительного органа № 13/08 от 01.08.2012 г.
и Доверенности № 77/535-н/77-2019-13-1742 от 25.11.2019 г.

" 18 " _____ марта _____ 20 20 г.

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 19 г. ³	За _____ год 20 18 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	8 173 581	7 781 579
	Себестоимость продаж	2120	(3 997 548)	(3 714 654)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 176 033	4 066 925
	Коммерческие расходы	2210	(3 836 405)	(3 902 564)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	339 628	164 361
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	5 017	9 207
	Проценты к уплате	2330	(91 331)	(63 515)
	Прочие доходы	2340	517 138	177 755
	Прочие расходы	2350	(556 693)	(131 474)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	213 759	156 334
	Текущий налог на прибыль	2410	(67 760)	(43 429)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(8 059)	5 967
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(3 184)	(766)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	44 801	11 652
	Прочее	2460	(54 223)	(4 705)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	133 393	119 086



Отчет об изменениях капитала
за 20 19 г.

Организация	ПАО "ТНС энерго Марий Эл"	Форма по ОКУД	0710004		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	19
Вид экономической деятельности	торговля электроэнергией	по ОКПО	72513573		
Организационно-правовая форма/форма собственности	открытое	ИНН	1215099739		
Публичное акционерное общество/ частная собственность		по ОКВЭД 2	35.14		
Единица измерения, тыс. руб.		по ОКПО/ОКФС	47	16	
		по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ¹	3100	13 250	(1 261)	40 889	662	269 617	323 157
Увеличение капитала - всего:	3210	-	1 261	1 219	-	119 085	121 565
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	119 085	119 085
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	1 219	x	-	1 219
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	1 261	-	x	-	1 261
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(120 550)	(120 550)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(120 550)	(120 550)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ²	3200	13 250	(-)	42 108	662	268 152	324 172
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	136 706	136 706
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	133 393	133 393
переоценка имущества	3312	x	x	(-)	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	3 313	3 313
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	(43)	(7 486)	(-)	(100 000)	(107 529)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(5 425)	x	(-)	(5 425)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(2 061)	x	(-)	(2 061)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	(43)	-	x	(-)	(43)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	(100 000)	(100 000)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ³	3300	13 250	(43)	34 622	662	304 858	353 349



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ¹
Чистые активы	3600	353 349	324 172	323 157


 Руководитель _____
 (подпись)

М.Е. Белоусов
 (расшифровка подписи)

Заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» -
 Исполнительный директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

На основании Договора о передаче полномочий
 единоличного исполнительного органа № 13/08 от 01.08.2012 г.
 и Доверенности № 77/535-н/77-2019-13-1742 от 25.11.2019 г.

" 18 " марта 20 20 г.



Отчет о движении денежных средств за _____ год 20 19 г.

Организация ПАО "ТНС энерго Марий Эл" по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности торговля электроэнергией по ОКВЭД 2 _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности открытое _____
публичное акционерное общество/ частная собственность по ОКОПФ/ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2019
72513573		
1215099739		
35.14		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 19 г. ¹	За _____ год 20 18 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	7 899 617	7 508 707
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7 465 808	7 446 920
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 506	2 172
от перепродажи финансовых вложений	4113		0
прочие поступления	4119	431 303	59 615
Платежи - всего	4120	(7 767 759)	(7 165 081)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 010 196)	(6 798 379)
в связи с оплатой труда работников	4122	(195 877)	(183 016)
процентов по долговым обязательствам	4123	(91 325)	(60 397)
налога на прибыль организаций	4124	(71 834)	(61 467)
прочие платежи	4129	(398 527)	(61 822)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	131 858	343 626

Наименование показателя	Код	За год 20 19 г. ¹	За год 20 18 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	875	686
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	875	686
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(514 141)	(92 359)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(93 930)	(92 359)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(420 211)	()
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	()	()
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
прочие платежи	4229	()	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(513 266)	(91 673)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	4 690 000	450 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	4 690 000	450 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		

Наименование показателя	Код	За год 20 19 г. ¹	За год 20 18 г. ²
Платежи - всего	4320	(4 334 875)	(712 794)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(43)	()
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(94 735)	(112 794)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(4 240 000)	(600 000)
прочие платежи	4329	(97)	()
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	355 125	(262 794)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(26 283)	(10 841)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	87 897	98 738
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	61 614	87 897
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		


 Руководитель  М.Е. Белоусов
 (подпись) (расшифровка подписи)

Заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» -
 исполнительный директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
 Мария Эл

На основании Договора о передаче полномочий
 единоличного исполнительного органа № 13/08 от 01.08.2012 г.
 и Доверенности № 77/535-н/77-2019-13-1742 от 25.11.2019 г.

" 18 " марта 20 20 г.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ревизионной комиссии о достоверности данных, содержащихся в
бухгалтерской отчетности, отчете о заключенных обществом сделках, в
совершении которых имеется заинтересованность и годовом отчете
ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

за 2019 год

г. Москва

«10» апреля 2020 года

В соответствии с Положением о Ревизионной комиссии, утвержденным решением общего Собрания акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» от «27» марта 2005 года, Ревизионной комиссией была проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (далее Общество) за 2019 год.

Ревизионная комиссия Общества в составе:

Председатель Ревизионной комиссии

Шишкин А. И.

Члены Ревизионной комиссии

Снежко А. Н.

Баскаев Р. З.

Баженова Е. А.

Трифонов В. В.

ПРИЛОЖЕНИЕ 3

Заключение ревизионной комиссии Общества

Проверка проводилась с 06 по 09 апреля 2020 года в офисе ПАО ГК «ТНС энерго» по адресу: 127006 г. Москва Настасьинский переулок, д. 4., корп. 1

В соответствии с пунктом 3 статьи 85 Федерального Закона «Об акционерных обществах», Ревизионная комиссия провела проверку бухгалтерской отчетности и годового отчета Общества за 2019 год согласно плану работы Ревизионной комиссии.

За 2019 год основной вид деятельности Общества – торговля электроэнергией.

Целью данной ревизионной проверки является определение законности деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл», установление достоверности бухгалтерской отчетности, отчета о заключенных обществом сделках, в совершении которых имеется заинтересованность и годового отчета за 2019 год.

В ходе проведения проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2019 год были проанализированы следующие документы и материалы: бухгалтерская отчетность и годовой отчет Общества за 2019 год, регистры бухгалтерской отчетности, первичные документы, внутренние нормативно-правовые акты, учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учетов.

При проведении ревизионной проверки мы не преследовали цели выявить все существующие искажения бухгалтерской отчетности (бухгалтерской информации) Общества.

По результатам проверки комиссия сообщает следующее:

При проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности комиссией рассмотрено состояние внутреннего контроля ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

Бухгалтерский учет в Обществе осуществлялся в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положениями по бухгалтерскому учету, начисление налогов осуществляется в соответствии с Налоговым кодексом.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и состояние внутреннего контроля несет Заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - исполнительный директор Общества Белоусов Максим Евгеньевич.

Бухгалтерский учет в Обществе в проверяемом периоде был организован в соответствии с нормативными требованиями, структурой и спецификой деятельности Общества. На предприятии обеспечен ряд мероприятий системы внутреннего контроля, имеются приказы по учетной политике, ряд других организационных приказов.

Внутренний контроль в Обществе осуществляется в следующих формах:




- предварительный и последующий контроль за правильностью совершаемых операций;
- проверки службой внутреннего контроля действий сотрудников на предмет соответствия их законодательству.

Главным бухгалтером и его заместителем осуществлялся последующий контроль правильности отражения бухгалтерских операций по балансовым счетам.

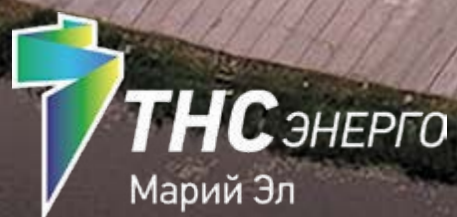
В ходе проведения проверки, ревизорами не было выявлено существенных замечаний по ведению бухгалтерского и налогового учетов.

Заключение и выводы комиссии

Ревизионная комиссия подтверждает достоверность бухгалтерской отчетности, отчета о заключенных обществом сделках, в совершении которых имеется заинтересованность и годового отчета ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2019 год.

Председатель Ревизионной комиссии		Шишкин А. И.
Член Ревизионной комиссии		Снежко А. Н.
Член Ревизионной комиссии		Баскаев Р. З.
Член Ревизионной комиссии		Баженова Е. А.
Член Ревизионной комиссии		Трифорова В. В.





www.mari-el.tns-e.ru

Телефон «ГОРЯЧЕЙ ЛИНИИ»

8 (8362)347-127