

2018



# НАВСТРЕЧУ КЛИЕНТАМ ВО БЛАГО РЕСПУБЛИКИ!



Телефон 8 (8362) 68-21-03 424000, г. Йошкар-Ола,  
Факс 8 (8362) 55-62-90 ул. Йывана Кырли, д. 21В

[esb@esb.mari.ru](mailto:esb@esb.mari.ru)  
[www.mari-el.tns-e.ru](http://www.mari-el.tns-e.ru)

Годовой отчёт  
за 2018 год





**Публичное акционерное общество  
«ТНС энерго Марий Эл»**

**Утверждён:**

Общим собранием акционеров

ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Протокол ГОСА №25 от «\_\_\_» мая 2019 г.

**Предварительно утверждён:**

Советом директоров

ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Протокол СД № 266-с/19 от «24» апреля 2019 г.

# **ГОДОВОЙ ОТЧЁТ ЗА 2018 ГОД**

Заместитель генерального директора  
ПАО ГК «ТНС энерго» – управляющий директор  
ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Е.Д. Вахитова

---

Главный бухгалтер

А.И. Шакирова

Оглавление

РАЗДЕЛ 1 Обращения Председателя Совета директоров и управляющего директора Общества ..... 4

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

2.1 Об Обществе ..... 7

2.2 Организационная структура Общества ..... 8

2.3 Приоритетные направления деятельности Общества. Отчёт 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 ..... 28

3.5 Обращение акций на рынке ценных бумаг ..... 29

3.6 Акционерный капитал ..... 29

3.7 Отчёт о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества ..... 31

3.8 Информация о сделках, совершённых Обществом в 2018 году, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками и сделками, в совершении которых имеется заинтересованность» ..... 32

РАЗДЕЛ 4 Энергосбытовая деятельность ..... 34

4.1 Динамика товарного отпуска и оплаты электроэнергии ..... 35

4.2 Динамика изменения структуры оплаты электроэнергии ..... 36

4.3 Структура отпуска электроэнергии (выручки от продаж), расчёты с потребителями и структура задолженности на розничном рынке по отраслям ..... 37

4.4 Тарифная политика, динамика изменения регулируемых тарифов ..... 40

4.5 Динамика энергопотребления, структура отпуска собственным потребителям, структура дебиторской задолженности на розничном рынке ..... 42

4.6 Отчёт о работе Общества на оптовом рынке электрической энергии (мощности) ..... 44

РАЗДЕЛ 5 Изложение мнений и аналитических выводов Руководства Общества ..... 48

5.1 Анализ факторов, обусловивших фактические результаты 2018 года ..... 49

5.2 Методы бухгалтерского учёта и учётная политика ПАО «ТНС энерго Марий Эл» ..... 49

5.3 Анализ финансовых результатов деятельности Общества ..... 53

5.4 Анализ финансового состояния Общества ..... 53

5.5 Анализ ликвидности Общества и источников дополнительного финансирования текущей и долгосрочной деятельности ..... 57

5.6 Система управления рисками ..... 57

5.7 Методы оценки активов ..... 58

5.8 Показатели эффективности ..... 59

5.9 Соотношение собственных и заёмных средств ..... 60

5.10 Динамика и изменение структуры кредиторской и дебиторской задолженности. Расчёты на розничном рынке электроэнергии ..... 61

5.11 Структура выручки и прибыли ..... 62

5.12 Состояние чистых активов ..... 62

5.13 Информация об объёме каждого из энергоресурсов, использованных в отчётном году ..... 63

5.14 Инвестиционная деятельность ..... 63

5.15 Задачи и перспективы Общества на будущий год, решение стратегических задач ..... 64

РАЗДЕЛ 6 Кадровая и социальная политика, социальное партнёрство ..... 66

6.1 Основные принципы и цели кадровой политики Общества ..... 67

6.2 Структура персонала Общества по категориям ..... 68

6.3 Динамика численности персонала ..... 70

6.4 Система развития персонала ..... 71

6.5 Социальная политика ..... 71

РАЗДЕЛ 7 Контактная информация для акционеров и инвесторов ..... 72

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления ..... 74

ПРИЛОЖЕНИЕ 2

Бухгалтерская отчётность и аудиторское заключение ..... 93

ПРИЛОЖЕНИЕ 3

Заключение Ревизионной комиссии Общества ..... 110

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

Настоящий Годовой отчёт ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2018 год (далее – Годовой отчёт) подготовлен на основании информации, доступной Обществу на момент его составления, и содержит информацию об итогах работы Общества в 2018 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», «ожидается», «наступит», «рассчитывает», «составит», «произойдёт» 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 заявлений, 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 изменения 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.



ГАУК РМЭ «Марийский государственный академический театр оперы и балета им. Э. Сапаева»

За год более 70 000 зрителей посмотрели постановки театра.

## РАЗДЕЛ 1

Обращение Председателя Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» и Заместителя генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» — управляющего директора ПАО «ТНС энерго Марий Эл»



### Уважаемые акционеры, партнёры и инвесторы!

Публичное акционерное общество «ТНС энерго Марий Эл» подводит итоги деятельности коллектива в 2018 году и определяет перспективы развития Общества в 2019 году. Представленный вашему вниманию Годовой отчёт свидетельствует о предпринятых мерах и приложенных усилиях, благодаря которым компания сохраняет позиции в отрасли и в регионе.

2018 год стал для ПАО «ТНС энерго Марий Эл» очередным этапом в испытании на прочность. Благодаря профессионализму, согласованности действий сотрудников и высшего менеджмента компании основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества в 2018 году сохранились на высоком уровне. Так, чистая прибыль достигла 119,086 млн. рублей.

Компания отмечает рост числа частных и бизнес-клиентов. По состоянию на 31 декабря 2018 года количество лицевого счетов частных клиентов превысило 330 тысяч, число договоров энергоснабжения с бизнес-клиентами составляет 7 873. В целях повышения доступности услуг и информирования потребителей электроэнергии Обществом сделан упор на внедрение и развитие дистанционных услуг. Более четырнадцати тысяч частных клиентов пользуются «Личным кабинетом» и электронными счетами «ТНС энерго Марий Эл», каждый третий бизнес-клиент также отдает предпочтение электронному документообороту. Всё более востребованными становятся услуги официального сайта компании, за год его аудитория также выросла, а количество уникальных посетителей превысило 111 000.

В прошлом году Общество продолжило реализацию инвестиционной программы «Создание автоматизированной системы коммерческого учёта электрической энергии в г. Йошкар-Оле на 2017 – 2019гг.». Причин для этого шага было немало: «устаревший парк» индивидуальных приборов учёта, рост величин ОДН за электроэнергию и, как следствие, большое количество жалоб от жителей. Комплекс программ и оборудования АСКУЭ, предложенный «ТНС энерго Марий Эл», исключает так называемый человеческий фактор и полностью автоматизирует процесс сбора показаний и передачи их к расчётам. По итогам двух лет реализации данной программы было установлено более 15 тысяч интеллектуальных приборов учёта в 188 многоквартирных домах Йошкар-Олы. Таким образом, преимущества инвестиционной программы ПАО «ТНС энерго Марий Эл» смогли оценить около 45 000 жителей Йошкар-Олы.

В прошлом году компания успешно начала перевод жителей частного сектора на оплату 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 2019 году данная работа будет продолжена.

2018 год стал стартом в развитии платёжных сервисов Общества. Частные клиенты теперь могут оплачивать счета за электроэнергию и другие услуги на официальном сайте компании. Аналогичный сервис ПАО «ТНС энерго Марий Эл» предложил и в Центрах обслуживания.

Эти и многие другие проекты «ТНС энерго Марий Эл» позволяют повышать уровень информированности клиентов компании, благодаря чему количество обращений в адрес Общества поступательно снижается.

В 2019 году ПАО «ТНС энерго Марий Эл» продолжит работу по улучшению финансово-экономических показателей, росту прибыли, повышению объёмов реализации электроэнергии и снижению дебиторской задолженности потребителей, совершенствованию существующих услуг и сервисов и поддержанию высокого уровня обслуживания клиентов.

В своей работе «ТНС энерго Марий Эл» продолжит преследовать свои стратегические цели – обеспечение энергетической стабильности в Республике Марий Эл, предоставление высококачественных услуг потребителям и рост капитализации компании.

Коллектив ПАО «ТНС энерго Марий Эл» благодарит акционеров и партнёров компании за доверие, сотрудничество и продуктивную работу в 2018 году и уверено в достижении поставленных целей и выполнении планов.

С уважением,  
Председатель Совета директоров  
ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Б.Г. Щуров

Заместитель генерального директора  
ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор  
ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Е.Д. Вахитова



## ЗАО «Сернурский сырзавод»

Ассортимент выпускаемой продукции составляет около 150 наименований.



## 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 регионального Министерства экономического развития и торговли 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, спектр 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 школа-интернат», восстанавливая материально-техническую базу образовательного учреждения, где воспитывается более 150 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.





## 2.2 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 отделения, которые обслуживают закрепленные за ними районы республики.

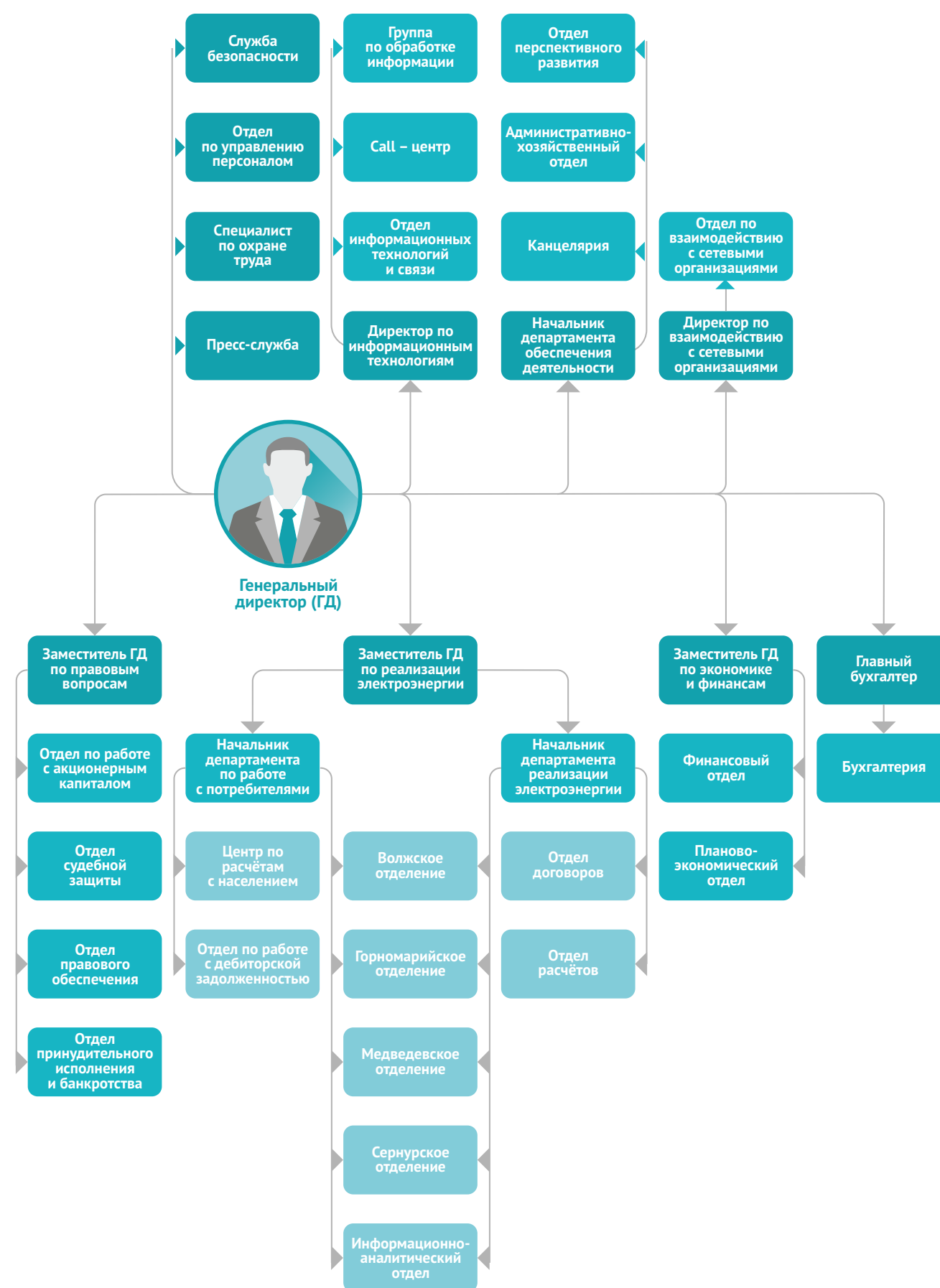
В Обществе создано четыре обособленных отделения:



В составе ПАО «ТНС энерго Марий Эл» действует Центр по расчетам с населением, основными функциями которого являются заключение и сопровождение договоров энергоснабжения с частными клиентами, а также расчеты и выставление счетов данной группе потребителей.



### 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 2019 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 обслуживание клиентов Общества отвечает требованиям времени и экономическим реалиям, однако в существующих экономических условиях компания пересматривает способы работы и определяет новые приоритетные направления.

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 приоритетом в работе Общества и позволило повысить узнаваемость компании на периферии.

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 развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности в 2018 году как

успешные. В отчётном году Общество сумело обеспечить функционирование компании в соответствии с утверждённым бизнес-планом Общества.

За отчётный год проведено 21 заседание Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», рассмотрено 122 вопроса. Все заседания в 2018 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 2018 году проведено годовое общее собрание акционеров Общества по итогам 2017 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 2018 год, ключевые показатели эффективности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на 2018 год, Инвестиционная программа Общества на 2018 год утверждены 23.04.2018 г., Протокол №245-с/18.

4 Решения, связанные с деятельностью по управлению персоналом Общества

В рамках бизнес-плана на 2018 год запланированы средства на программу добровольного медицинского страхования сотрудников.

24 декабря 2018 года Совет директоров Общества (Протокол №257-с/18) одобрил Коллективный договор на 2019-2021 годы, заключаемый между работниками и работодателем ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

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 реализации акций ПАО «ТНС энерго Марий Эл» 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.

Развёрнутая структура розничного рынка электроэнергии ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2018 год выглядит следующим образом:



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

В 2018 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
- розничный рынок

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 (197 договоров);
- покупка мощности по договорам о предоставлении мощности и по договорам купли-продажи мощности новых атомных станций и гидроэлектростанций (16 договоров);
- покупка мощности генерирующих объектов, отнесённых к генерирующим объектам, поставляющим мощность в вынужденном режиме (79 договоров)
- покупка мощности генерирующих объектов, функционирующих на основе использования возобновляемых источников энергии (195 договоров).

Покупка электроэнергии (мощности) на оптовом рынке электроэнергии (мощности) в 2018 году осуществлялась по 70 регулируемым двухсторонним договорам купли-продажи с поставщиками электроэнергии (мощности) на объём потребления электрической энергии (мощности) по группе «население и приравненные к ним потребители».

Покупка электроэнергии (без учёта продажи) по регулируемым двухсторонним договорам составила в 2018 году 30,48 %, на рынке на сутки вперёд – 68,58 %, на балансирующем рынке – 0,94 %.

Расчёты с поставщиками электроэнергии (мощности) на оптовом рынке и с инфраструктурными организациями в 2018 году осуществлялись своевременно и в полном объёме.

Основными поставщиками электроэнергии и мощности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» в 2018 году являлись:

АО «ЦФР»  
АО «Концерн Росэнергоатом»  
ПАО «Т Плюс»  
ПАО «Мосэнерго»

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 2018 году на территории Республики Марий Эл функционировали пять субъектов оптового рынка — ПАО «ТНС энерго Марий Эл», ОАО «ЭнергосбыТ Плюс», ООО «МагнитЭнерго» (ЗАО «Тандер»), АО «Газком Энергосбыт» (АО «Межрегионэнергосбыт» до 12.2018 г.), ООО «РУСЭНЕРГОРЕСУРС».

- 82,61%** от объёма проданной на территории республики электроэнергии 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;
- 7,29%** от объёма проданной на территории республики электроэнергии приобретено на оптовом рынке ОАО «Энергосбыт Плюс»;
- 0,25%** от объёма проданной на территории республики электроэнергии приобретено на оптовом рынке ООО «Магнитэнерго» (ЗАО «Тандер»);
- 5,92%** от объёма проданной на территории республики электроэнергии приобретено на оптовом рынке АО «Газком Энергосбыт»;
- 3,93%** от объёма проданной на территории республики электроэнергии приобретено на оптовом рынке ООО «РУСЭНЕРГОРЕСУРС»

## Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества

Необходимо отметить ряд следующих основных рисков.

- Риск утраты ПАО «ТНС энерго Марий Эл» статуса гарантирующего поставщика.
- Существенное изменение в сторону увеличения или уменьшения уровня цен на рынке энергоресурсов.
- Риск наращивания дебиторской задолженности бюджетными организациями.
- 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.

- 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.
- Возможность выхода крупных потребителей электроэнергии на ОРЭМ.
- 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 взвешенной 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» 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 чёткого 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 учёта 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.



ООО «Птицефабрика Акашевская»

Входит в ТОП-10 крупнейших производителей мяса птицы в России.

## РАЗДЕЛ 3

Корпоративное управление

### 3.1

## Принципы и практика 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 2018 году, являлось улучшение качества корпоративного управления по направлениям повышения финансовой прозрачности, качества взаимодействия компании с акционерами и иными финансово-заинтересованными лицами.

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 путём 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.

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 «Мариэнергобыт»,
- Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»,
- Положение о Ревизионной комиссии ОАО «Мариэнергобыт»

 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>

**В управлении Обществом можно выделить несколько основополагающих принципов:**

- чёткое 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.



# 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 учётом 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 Обществе 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 подотчётности Совета директоров Общему собранию акционеров,
- осуществление разумных и добросовестных действий исполнительным органом Общества и их подотчётность Совету директоров и Общему 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», утверждённым годовым Общим собранием акционеров 20 мая 2015 года (Протокол №19 годового Общего собрания акционеров ОАО «Мариэнергогосбыт» 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 путём увеличения номинальной стоимости акций или путём размещения дополнительных акций;
- 6 уменьшение уставного капитала Общества путём уменьшения номинальной стоимости акций, путём приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путём 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 и др.
- 14 принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации (управляющему) и досрочное прекращение полномочий управляющей организации (управляющего);
- 15 утверждение годовых отчётов, годовой бухгалтерской отчётности, в том числе отчёта 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 2018 году Обществом было проведено одно Общее собрание акционеров:

годовое Общее собрание акционеров 08 июня 2018 года (Протокол № 24 от 13.06.2018г.), на котором были рассмотрены и приняты решения по следующим вопросам:

- О распределении прибыли (в том числе о выплате дивидендов) и убытков Общества по результатам 2017 финансового года, а также о распределении прибыли прошлых лет.
- Об избрании членов Совета директоров Общества.
- Об избрании членов Ревизионной комиссии Общества.
- Об утверждении аудиторов Общества.
- Об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.
- Об утверждении Положения «О выплате членам Ревизионной комиссии Публичного акционерного общества «ТНС энерго Марий Эл» вознаграждений и компенсаций» в новой редакции.
- Об утверждении Изменений в Устав ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

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 «Мариэнергогосбыт», утверждённым 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 «Мариэнергогосбыт» 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, отнесённых 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, путём 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 оперативно-технологическому (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, путём 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, предусмотренных главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 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 определены 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», утверждённым 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>

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 повесток 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, сообщение о предстоящих выступлениях и докладах, а также осуществление иных функций 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 функций, 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.

До 08 июня 2018 года действовал следующий состав Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»:

- 1 Гребенщиков Александр Александрович

2 Авилова Светлана Михайловна

3 Афанасьева София Анатольевна

4 Ефимова Елена Николаевна
- 5 Вахитова Екатерина Динаровна

6 Щуров Борис Владимирович

7 Евсеенкова Елена Владимировна

На годовом Общем собрании акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» 08.06.2018 года избран Совет директоров Общества в следующем составе:

Щуров Борис Владимирович

Председатель Совета директоров

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

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:		
Период	Организация	Должность
1 с августа 2012 г. по май 2013 г.	ООО ГК «ТНС энерго»	Первый заместитель генерального директора
2 с мая 2013 г. по декабрь 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Первый заместитель генерального директора
3 с декабря 2014 г. по апрель 2017 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Первый заместитель генерального директора
4 с апреля 2017 г. по июль 2017 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Исполнительный директор
5 с августа 2017 г. по февраль 2018 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Первый заместитель генерального директора
6 с марта 2018 г. по январь 2019 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Генеральный директор
7 с февраля 2019 г. по настоящее время	ООО «ТНС Холдинг»	Директор по развитию

Доля участия в уставном капитале Общества — 0 %  
Доля принадлежащих акций Общества — акциями ПАО «ТНС энерго Марий Эл» не владеет

Афанасьева София Анатольевна

Год рождения: 1978  
Образование: Высшее, 1) Южно-Российский государственный технический университет, 2000 г., специальность – математические методы исследование операций в экономике, квалификация – экономист-математик. 2) Финансовая академия при Правительстве РФ, 2008 г., специальность – бухгалтер-аудитор, квалификация – бухгалтер.

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:		
Период	Организация	Должность
1 с августа 2012 г. по май 2013 г.	ООО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора по оперативному управлению ДЗО и развитию
2 с мая 2013 г. по декабрь 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора по оперативному управлению ДЗО и развитию
3 с декабря 2014 г. по май 2015 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора по оперативному управлению ДЗО и развитию
4 с мая 2015 г. по апрель 2017 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора по экономике и финансам
5 с апреля 2017 г. по настоящее время	ООО «ТНС Холдинг»	Заместитель генерального директора

Доля участия в уставном капитале Общества — 0 %  
Доля принадлежащих акций Общества — акциями ПАО «ТНС энерго Марий Эл» 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 августа 2012 г. по май 2013 г.	ООО ГК «ТНС энерго»	Руководитель корпоративно-юридической дирекции
2 с мая 2013 г. по февраль 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Руководитель корпоративно-юридической дирекции
3 с февраля 2014 г. по декабрь 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Директор по корпоративному управлению и юридической работе
4 с декабря 2014 г. по июль 2015 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Директор по корпоративному управлению и юридической работе
5 с июля 2015 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Директор по корпоративному управлению

Доля участия в уставном капитале Общества — 0 %  
Доля принадлежащих акций Общества — акциями ПАО «ТНС энерго Марий Эл» не владеет





# Вахитова Екатерина Динаровна

Год рождения: 1982  
Образование: Высшее, ГОУ ВПО Нижегородский государственный университет им. Н.И. Лобачевского, 2004 г., специальность — национальная экономика, квалификация — экономист.  
Дополнительное образование: Нижегородский государственный университет им. Н.И. Лобачевского, 2004. Квалификация — «Переводчик в сфере профессиональной коммуникации».

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:		
Период	Организация	Должность
1 с февраля 2013 г. по май 2013 г.	ООО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора ООО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор ОАО «Мариэнергосбыт»
2 с мая 2013 г. по декабрь 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора ООО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор ОАО «Мариэнергосбыт»
3 с декабря 2014 г. по июнь 2015 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор ОАО «Мариэнергосбыт»
4 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»

Доля участия в уставном капитале Общества — 0 %  
Доля принадлежащих акций Общества — акциями ПАО «ТНС энерго Марий Эл» не владеет

# Евсеенкова Елена Владимировна

Год рождения: 1980  
Образование: Высшее, 1) Государственный университет управления, 2002. Специальность — Менеджмент, специализация — Управление в энергетике. 2) МВА, 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 ноября 2013 г. по декабрь 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Директор по экономике и оперативному управлению ДЗО
2 с декабря 2014 г. по апрель 2017 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Директор по экономике и оперативному управлению ДЗО
3 с апреля 2017 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора по экономике и финансам

Доля участия в уставном капитале Общества — 0 %  
Доля принадлежащих акций Общества — акциями ПАО «ТНС энерго Марий Эл» не владеет



# Авров Роман Владимирович

Год рождения: 1977  
Образование: Высшее, Саратовский государственный социально-экономический университет, 1999 г., специальность — мировая экономика, квалификация — экономист-международник. Кандидат экономических наук.

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:		
Период	Организация	Должность
1 с августа 2012 г. по май 2013 г.	ООО ГК «ТНС энерго»	Руководитель финансовой дирекции
2 с мая 2013 г. по февраль 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Руководитель финансовой дирекции
3 с февраля 2014 г. по ноябрь 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Директор по финансам
4 с декабря 2014 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Директор по финансам

Доля участия в уставном капитале Общества — 0 %  
Доля принадлежащих акций Общества — акциями ПАО «ТНС энерго Марий Эл» не владеет

# Афанасьев Сергей Борисович

Год рождения: 1977  
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 2013 г.	ООО ГК «ТНС энерго»	заместитель генерального директра ОАО ГК «ТНС энерго» – управляющий директор ОАО «Энергосбыт Ростовэнерго»
2 с декабря 2014 г. по май 2015 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	заместитель генерального директра ОАО ГК «ТНС энерго» – управляющий директор ОАО «Энергосбыт Ростовэнерго»
3 с июня 2015 г. по июль 2017 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора по оперативному управлению ДЗО
4 с августа 2017 г. по январь 2019 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Исполнительный директор
5 с февраля 2019 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Генеральный директор

Доля участия в уставном капитале Общества — 0 %  
Доля принадлежащих акций Общества — акциями ПАО «ТНС энерго Марий Эл» 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. 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, 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, выплачиваемого каждому члену Совета директоров, определяется по формуле:

$$S = \frac{ЧП \cdot n}{10 \cdot x \cdot m}$$

Общий размер вознаграждения, выплаченного членам Совета директоров за 2018 год, составил 11 298 998 рублей.

<b>S</b>	сумма дополнительного вознаграждения одного члена Совета директоров по результатам финансового года
<b>ЧП</b>	утверждённый решением годового Общего собрания акционеров размер чистой прибыли Общества
<b>n</b>	количество заседаний Совета директоров Общества, в которых принимал участие член Совета директоров (независимо от формы их проведения) за год, по результатам деятельности в котором получена чистая прибыль Общества
<b>x</b>	число членов Совета директоров Общества по Уставу
<b>m</b>	количество заседаний Совета директоров Общества за год, по результатам деятельности в котором получена чистая прибыль Общества

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

## 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 утверждённых планов деятельности Общества;
- 2 разрабатывает проекты бизнес-плана (скорректированного бизнес-плана), бюджета Общества, инвестиционной программы и подготавливает отчёты об итогах их выполнения;
- 3 утверждает квартальный и месячный финансовый план Общества, а также отчёты 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 отчёты о выполнении годовой и квартальных программ по закупочной деятельности Общества;
- 5 подготавливает отчёты о деятельности Общества, о выполнении решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества;
- 6 организует ведение бухгалтерского учёта и отчётности 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) расчётные и иные счета Общества;
- 8 издает приказы, утверждает (принимает) инструкции, локальные нормативные акты и иные внутренние документы Общества по вопросам его компетенции, даёт 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 отчёты о выполнении установленных Советом директоров КПЭ Общества;
- 11 распределяет обязанности между заместителями Генерального директора;
- 12 представляет на рассмотрение Совета директоров отчёты 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, отнесённых 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 «Мариэнергобыт») 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 «Мариэнергобыт» 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, являющимся единоличным исполнительным органом управляющей организации:	с 01 февраля 2019 года на должность Генерального директора 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 электроэнергетики, 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 Компаний «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.

## 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 относится:

- 1 подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчёте, бухгалтерском балансе, отчёте 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» 08 июня 2018 года (Протокол № 24 от 13.06.2018 г.):

Шишкин Андрей Иванович   Председатель ревизионной комиссии

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

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:		
Период	Организация	Должность
1 с августа 2012 г. по май 2013 г.	ООО ГК «ТНС энерго»	Начальник контрольно-ревизионного отдела ревизионной дирекции
2 с мая 2013 г. по декабрь 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Начальник контрольно-ревизионного отдела ревизионной дирекции
3 с декабря 2014 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Начальник контрольно-ревизионного отдела ревизионной дирекции

Доля участия в уставном капитале Общества — 0 %  
Доля принадлежащих акций Общества — акциями ПАО «ТНС энерго Марий Эл» не владеет

Чернышёва Вероника Анатольевна

Год рождения: 1967  
Образование: Высшее, инженер — системотехник «Автоматизированные системы управления производством летательных аппаратов» Московский авиационный институт им. Серго Орджоникидзе, 1989 г.

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:		
Период	Организация	Должность
1 с августа 2013 г. по декабрь 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Руководитель департамента бухгалтерского учёта и отчётности – заместитель главного бухгалтера
2 с декабрь 2015 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Руководитель департамента бухгалтерского учёта и отчётности – заместитель главного бухгалтера

Доля участия в уставном капитале Общества — 0 %  
Доля принадлежащих акций Общества — акциями ПАО «ТНС энерго Марий Эл» не владеет

Потапкин Иван Сергеевич

Год рождения: 1988  
Образование: Высшее, 1) Специализированный институт юриспруденции, 2009 г. Юриспруденция (гражданская право). Бакалавр.  
2) Российский государственный торгово-экономический университет, 2012 г. Юриспруденция (административное и финансовое право). Магистр.

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:		
Период	Организация	Должность
1 с мая 2013 г. по апрель 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Ведущий специалист корпоративно-юридической дирекции
2 с апреля 2014 г. по декабрь 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Главный эксперт Дирекции по корпоративному управлению и юридической работе
3 с декабря 2014 г. по июль 2015 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Главный эксперт Дирекции по корпоративному управлению и юридической работе
4 с июля 2015 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Начальник отдела корпоративного обеспечения дирекции по корпоративному управлению

Доля участия в уставном капитале Общества — 0 %  
Доля принадлежащих акций Общества — акциями ПАО «ТНС энерго Марий Эл» не владеет

Зиновьева Виктория Витальевна

Год рождения: 1984  
Образование: Высшее, управление в энергетике, Государственный Университет Управления, 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

Доля участия в уставном капитале Общества — 0 %  
Доля принадлежащих акций Общества — акциями ПАО «ТНС энерго Марий Эл» не владеет

Дрыкина Мария Михайловна

Год рождения: 1983  
Образование: Высшее, менеджмент, Государственный университет управления, 2005 г.

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:		
Период	Организация	Должность
1 с января 2012 г. по январь 2014 г.	ЗАО «Агентство по прогнозированию балансов и электроэнергетике»	Ведущий специалист Дирекции по ценообразованию и экономике в электроэнергетике
2 с февраля 2014 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель начальника управления

Доля участия в уставном капитале Общества — 0 %  
Доля принадлежащих акций Общества — акциями ПАО «ТНС энерго Марий Эл» 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 учётом 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 учётом 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 учётом 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 2018 год, составил 384 714 рублей.

## 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.

### 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.

#### 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

#### 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 ЗАО «ФБ ММББ»	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 ММББ».

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»

2017 год		2018 год	
период	капитализация, тыс. руб.	период	капитализация, тыс. руб.
1 квартал	621 838	1 квартал	1 225 526
2 квартал	521 777	2 квартал	1 236 799
3 квартал	823 745	3 квартал	1 150 620
4 квартал	1 263 297	4 квартал	1 187 924

## 3.6 Акционерный капитал

Наименование владельца ценных бумаг	Количество держателей	Количество акций (% от УК) по состоянию на 31.12.2018 г.
Владельцы - юридические лица	15	7 410 885 (5,59)
Владельцы - физические лица	2034	5 740 701 (4,34)
Номинальные держатели	1	119 304 294 (90,04)
Лицевой счёт эмитента	—	—
Счёт неустановленных лиц	1	44 120 (0,03)
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 31.12.2018 г., %
Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»	90,04

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»: 14.05.2018 г.

<b>Список акционеров:</b>	
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:	83,28%
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций:	85,31%

Полное фирменное наименование:	Закрытое акционерное общество «БизнесАльянс»
Сокращённое фирменное наименование:	ЗАО «БизнесАльянс»
Место нахождения:	127051, г. Москва, Б. Сухаревский переулок, д. 19., стр. 2
ИНН	7706302510
ОГРН:	1037706031934
Доля участия лица в уставном капитале:	7,7%
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций:	8,3%

Информация о формах участия ПАО «ТНСэнерго 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:	344091, г.Ростов-на-Дону, ул. 2-я Краснодарская, 147а
Описание ценной бумаги	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	3,19 %
Показатели экономической эффективности участия	—

3.7

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.

Дивидендная история

Дивидендный период	Размер выплаты на акцию, руб.	Общая сумма начисленных дивидендов, тыс. руб.	% от чистой прибыли	Выплачено
2013 год	0,18	24 773	100	24 444
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	0,94	120 550	89,54	118 670

На годовом Общем собрании акционеров Общества 20.05.2014 г. (протокол № 18 от 20.05.2014 г.) принято решение о выплате дивидендов по обыкновенным и привилегированным акциям Общества по итогам работы за 2013 г. в размере 0,186966 руб.

Дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов – 02.06.2014 г. Срок выплаты дивидендов номинальным держателям, которые зарегистрированы в реестре акционеров, не должен превышать 10 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов — до 18.06.2014 г. включительно, другим зарегистрированным в реестре акционеров лицам - 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов — до 09.07.2014 г. включительно.

По итогам 2013 г. начислены дивиденды с налогами в сумме 24 773 тыс. руб. Не выплачены дивиденды в сумме 329 тыс. руб. в связи с отсутствием необходимой для выплаты дивидендов информации о ряде акционеров Общества.

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.

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.

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 1 880 тыс. руб. в связи с отсутствием необходимой для выплаты дивидендов информации о ряде акционеров Общества.



Информация о сделках, совершённых Обществом в 2018 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» крупными сделками:

1. Крупная сделка:

Дата одобрения сделки	21.11.2018 г.
Орган Общества, принявший решение об одобрении сделки	Совет директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (Протокол № 254-с/18 от 13.11.2018 г.)
Предмет сделки и её существенные условия	заключение с АКБ «Абсолют Банк» (ПАО) Соглашения № № НН-014/КСв-2018 о порядке предоставления кредитов на следующих условиях: Кредитор (Банк) — АКБ «Абсолют Банк» (ПАО); Заемщик — ПАО «ТНС энерго Марий Эл»; Цель кредитования — на осуществление уставной деятельности; Цена сделки — 541 297 373 (Пятьсот сорок один миллион двести девяносто семь тысяч триста семьдесят три) рубля;
Срок исполнения обязательств по сделке	до 01.06.2020 г.
Стороны и выгодоприобретатели по сделке	Кредитор (Банк) - АКБ «Абсолют Банк» (ПАО), Заемщик - ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
Размер сделки в денежном выражении	400 000 000 (Четыреста миллионов) рублей
Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента	40,93%
Стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего совершению сделки (заключению договора)	стоимость активов эмитента на 30.09.2018 г. - 1 322 438 тыс. руб.
Процентная ставка	в максимальном размере – 23 (Двадцать три) процента годовых

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»:

1. Сделка, в совершении которой имеется заинтересованность:

Дата одобрения сделки	16.02.2017 г.
Стороны и выгодоприобретатели	Общество – ПАО «ТНС энерго Марий Эл»Управляющая организация – ПАО ГК «ТНС энерго»
Вид, предмет сделки и её существенные условия	Дополнительное соглашение №13 от 16.02.2017 г. к договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «Мариэнергообьст» №13/08 от 01.08.2012 г. Изменение коэффициента вознаграждения Управляющей организации, зависящего от объёма электроэнергии, покупаемой Обществом по нерегулируемым ценам.
Сумма, руб.	48 000 000 (Сорок восемь миллионов) рублей в год — общая сумма базового вознаграждения за выполнение функций единоличного исполнительного органа
Дата одобрения и орган управления, одобrivший сделку	08.06.2018 г. Общее собрание акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (Протокол № 24 от 13.06.2018 г.)
Заинтересованные лица	ПАО ГК «ТНС энерго» — основание заинтересованности: владеет более 50 процентов голосующих акций ПАО «ТНС энерго Марий Эл»; на основании Договора № 13/08 от 01.08.2012 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Марий Эл» осуществляет функции единоличного исполнительного органа. Щуров Борис Владимирович — основание заинтересованности: член Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»; Афанасьева София Анатольевна — основание заинтересованности: член Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл».
Доля участия заинтересованного лица (лиц) в уставном капитале (доли принадлежавших заинтересованному лицу (лицам) акций) акционерного общества и юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки	ПАО ГК «ТНС энерго» - владеет 83,28% уставного капитала ПАО «ТНС энерго Марий Эл». Члены Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» Щуров Б.В., Афанасьева С.А. акциями ПАО «ТНС энерго Марий Эл» не владеют. Члены Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» Щуров Б.В., Афанасьева С.А. акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеют.

2. Сделка, в совершении которой имеется заинтересованность:

Дата одобрения сделки	03.04.2017 г.
Стороны и выгодоприобретатели	Общество – ПАО «ТНС энерго Марий Эл» Управляющая организация – ПАО ГК «ТНС энерго»
Вид, предмет сделки и её существенные условия	Дополнительное соглашение №14 от 03.04.2017 г. к договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «Мариэнергообьст» №13/08 от 01.08.2012 г. Изменение коэффициента вознаграждения Управляющей организации, зависящего от объёма электроэнергии, покупаемой Обществом по нерегулируемым ценам.
Сумма, руб.	48 000 000 (Сорок восемь миллионов) рублей в год – общая сумма базового вознаграждения за выполнение функций единоличного исполнительного органа
Дата одобрения и орган управления, одобrivший сделку	08.06.2018 г. Общее собрание акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (Протокол № 24 от 13.06.2018 г.)
Заинтересованные лица	ПАО ГК «ТНС энерго» – основание заинтересованности: владеет более 50 процентов голосующих акций ПАО «ТНС энерго Марий Эл»; на основании Договора № 13/08 от 01.08.2012 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Марий Эл» осуществляет функции единоличного исполнительного органа. Щуров Борис Владимирович – основание заинтересованности: член Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»; Афанасьева София Анатольевна – основание заинтересованности: член Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл».
Доля участия заинтересованного лица (лиц) в уставном капитале (доли принадлежавших заинтересованному лицу (лицам) акций) акционерного общества и юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки	ПАО ГК «ТНС энерго» – владеет 83,28% уставного капитала ПАО «ТНС энерго Марий Эл». Члены Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» Щуров Б.В., Афанасьева С.А. акциями ПАО «ТНС энерго Марий Эл» не владеют. Члены Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» Щуров Б.В., Афанасьева С.А. акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеют.

3. Сделка, в совершении которой имеется заинтересованность:

Дата одобрения сделки	23.04.2018 г.
Стороны и выгодоприобретатели	Общество – ПАО «ТНС энерго Марий Эл» Управляющая организация – ПАО ГК «ТНС энерго»
Вид, предмет сделки и её существенные условия	Дополнительное соглашение №15 от 23.04.2018 г. к договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «Мариэнергообьст» №13/08 от 01.08.2012 г. Изменение коэффициента вознаграждения Управляющей организации, зависящего от объёма электроэнергии, покупаемой Обществом по нерегулируемым ценам.
Сумма, руб.	48 000 000 (Сорок восемь миллионов) рублей в год – общая сумма базового вознаграждения за выполнение функций единоличного исполнительного органа
Дата одобрения и орган управления, одобrivший сделку	08.06.2018 г. Общее собрание акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (Протокол № 24 от 13.06.2018 г.)
Заинтересованные лица	ПАО ГК «ТНС энерго» — основание заинтересованности: владеет более 50 процентов голосующих акций ПАО «ТНС энерго Марий Эл»; на основании Договора № 13/08 от 01.08.2012 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Марий Эл» осуществляет функции единоличного исполнительного органа. Щуров Борис Владимирович — основание заинтересованности: член Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»; Афанасьева София Анатольевна — основание заинтересованности: член Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл».
Доля участия заинтересованного лица (лиц) в уставном капитале (доли принадлежавших заинтересованному лицу (лицам) акций) акционерного общества и юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки	ПАО ГК «ТНС энерго» — владеет 83,28% уставного капитала ПАО «ТНС энерго Марий Эл». Члены Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» Щуров Б.В., Афанасьева С.А. акциями ПАО «ТНС энерго Марий Эл» не владеют. Члены Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» Щуров Б.В., Афанасьева С.А. акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеют.

4. Сделка, в совершении которой имеется заинтересованность:

Дата одобрения сделки	25.06.2018 г.
Стороны и выгодоприобретатели	Кредитор – ПАО «ТНС энерго Марий Эл» Должник – ПАО ГК «ТНС энерго»
Вид, предмет сделки и её существенные условия	Соглашение об отступном №Р-020/2018 от 26.06.2018 г., согласно которому стороны договорились о погашении суммы денежных обязательств Должника перед Кредитором предоставлением отступного – акций: 288 730 263 штуки привилегированных бездокументарных акций типа А, эмитентом которых является ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»; 44 220 штук обыкновенных бездокументарных акций, эмитентом которых является ПАО ГК «ТНС энерго»
Сумма, руб.	120 000 000 (Сто двадцать миллионов) рублей
Дата одобрения и орган управления, одобrivший сделку	В соответствии с подп. 1.1 п.1 ст.81 Федерального закона «Об акционерных обществах» №208-ФЗ от 26.12.1995 г. ПАО «ТНС энерго Марий Эл» направило членам Совета директоров Извещение (уведомление) о планируемом заключении Соглашения об отступном, подпадающего под признани сделки, в совершении которой имеется заинтересованность.
Заинтересованные лица	ПАО ГК «ТНС энерго» — основание заинтересованности: владеет более 50 процентов голосующих акций ПАО «ТНС энерго Марий Эл»; на основании Договора № 13/08 от 01.08.2012 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Марий Эл» осуществляет функции единоличного исполнительного органа. Щуров Борис Владимирович — основание заинтересованности: член Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»; Афанасьева София Анатольевна — основание заинтересованности: член Совета директоров выгодоприобретателя ПАО ГК «ТНС энерго», является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»; Афанасьев Сергей Борисович – основание заинтересованности: член Совета директоров выгодоприобретателя ПАО ГК «ТНС энерго», является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл».
Доля участия заинтересованного лица (лиц) в уставном капитале (доли принадлежавших заинтересованному лицу (лицам) акций) акционерного общества и юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки	ПАО ГК «ТНС энерго» - владеет 83,28% уставного капитала ПАО «ТНС энерго Марий Эл». Члены Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» Щуров Б.В., Афанасьева С.А., Афанасьев С.Б. акциями ПАО «ТНС энерго Марий Эл» не владеют. Члены Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» Щуров Б.В., Афанасьева С.А., Афанасьев С.Б. акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеют.



ФГБОУ ВО «Марийский государственный университет»

Ежегодно 8 108 студентов университета  
посещает 86 400 минут лекций.

## РАЗДЕЛ 4

Энергосбытовая деятельность

### 4.1

#### Динамика товарного отпуска и оплаты электроэнергии

Товарный отпуск электроэнергии потребителям  
на розничном рынке в 2018 году составил

**9 155 250** тыс.  
руб.

За 2018 год объём оплаты электроэнергии с учётом  
зачтённых авансов по ПАО «ТНС энерго Марий Эл» составил

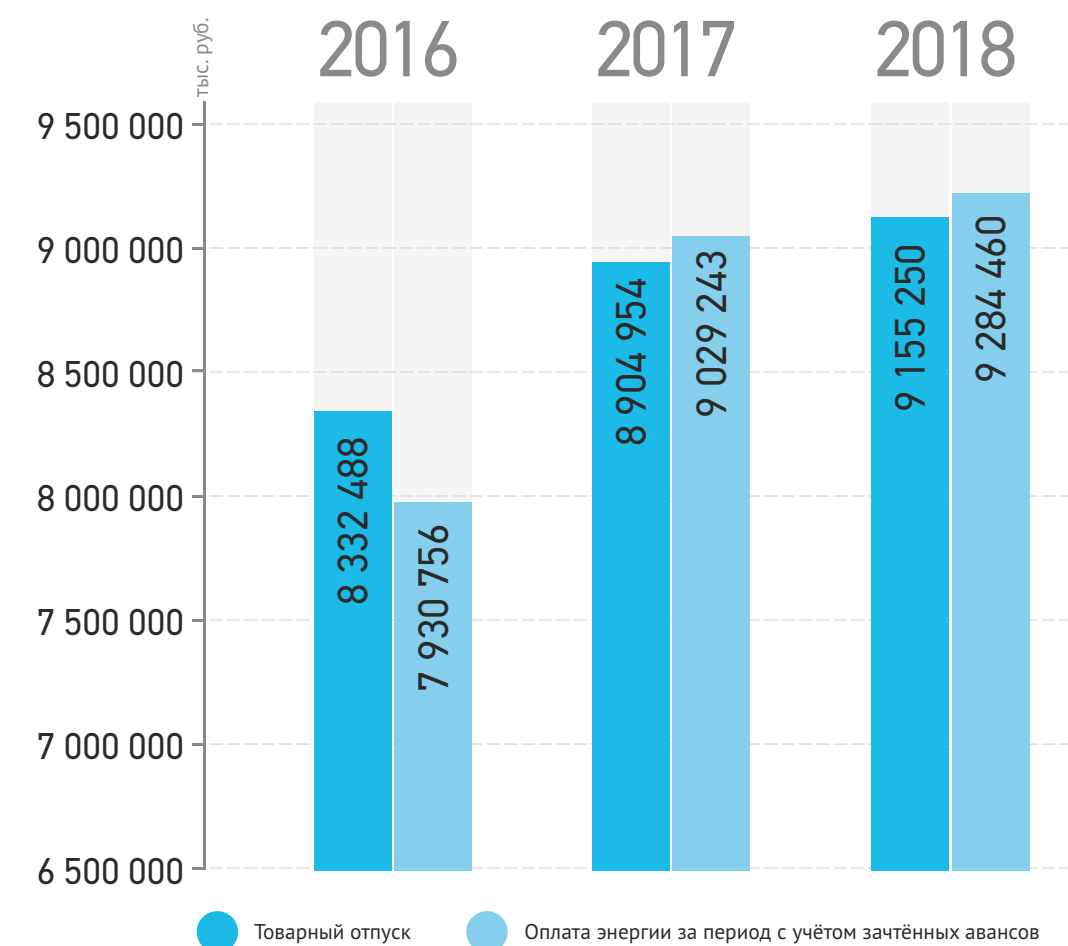
**101,4** % от объёма  
отпущенной  
электроэнергии

Динамика товарного отпуска и оплаты электроэнергии с НДС:

#### Структура отпуска и оплаты электроэнергии за 2016-2018 гг.

/ тыс. руб. с НДС /

Период	Товарный отпуск	Оплата энергии за период с учётом зачтённых авансов	
	тыс. руб.	тыс. руб.	%
2016	8 332 488	7 930 756	95,2%
2017	8 904 954	9 029 243	101,4%
2018	9 155 250	9 284 460	101,4%

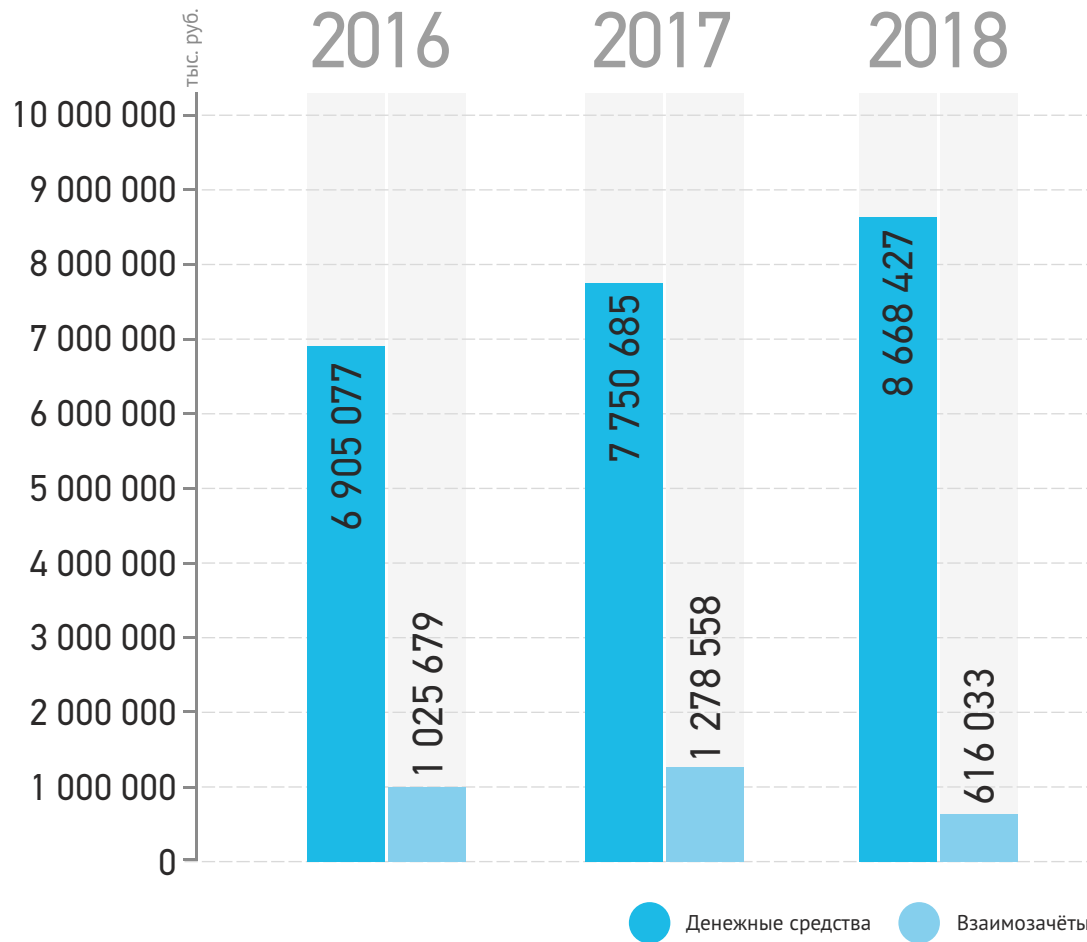


# 4.2

## Динамика изменения структуры оплаты электроэнергии

Период	Структура оплаты энергии за период с учётом зачѐнных авансов, тыс. руб. с НДС		
	всего	в том числе	
		денежные средства	зачѐты встречных однородных требований
2016	7 930 756	6 905 077	1 025 679
2017	9 029 243	7 750 685	1 278 558
2018	9 284 460	8 668 427	616 033

Структура оплаты энергии за период с учетом зачѐнных авансов  
/ тыс. руб. с НДС /



# 4.3

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

Сводная информация об отчѐтных показателях  
ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по реализации электроэнергии  
за 2018 г. с НДС

Категории потребителей	Объѐм продаж	Объѐм реализации за период с учётом зачѐнных авансов	
	тыс. руб.	тыс. руб.	% от объѐма продаж
<b>ВСЕГО</b>	<b>9 155 250</b>	<b>9 284 460</b>	<b>101.4</b>
I Промышленность	1 027 808	1 037 305	100.9
II ЖКХ	712 668	725 338	101.8
III Население и приравненные к нему	1 662 362	1 657 542	99.7
IV Энергосбытовые организации	1 831 784	1 857 086	110.4
V Прочие отрасли (в том числе предприятия федерального и муниципальных бюджетов)	2 998 660	2 036 325	101.3
в том числе:			
Предприятия и организации, финансируемые из федерального бюджета	429 691	442 013	102.9
Предприятия и организации, финансируемые из муниципальных и республиканского бюджета	579 784	574 589	99.1
VI Электроэнергия в целях компенсации потерь	921 969	970 865	105.3





Объём продаж электроэнергии ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на розничном рынке энергии (с учётом перерасчётов прошлых лет) в 2018 году составил 9 155 250 тыс. рублей с учетом НДС. По итогам 2018 года уровень реализации поставленной на розничный рынок электрической энергии за период с учётом зачётных авансов составил 101.4%.

Удельный вес промышленных предприятий в структуре объёма продаж электроэнергии в стоимостном выражении составляет 11%. По итогам 2018 года оплата электроэнергии за период с учётом зачётных авансов по отрасли составила 101.2%.

Удельный вес категории «население и приравненные к нему категории потребителей» в общем объёме продаж составляет 18%, уровень реализации за период с учётом зачётных авансов составил 99,7%.

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,

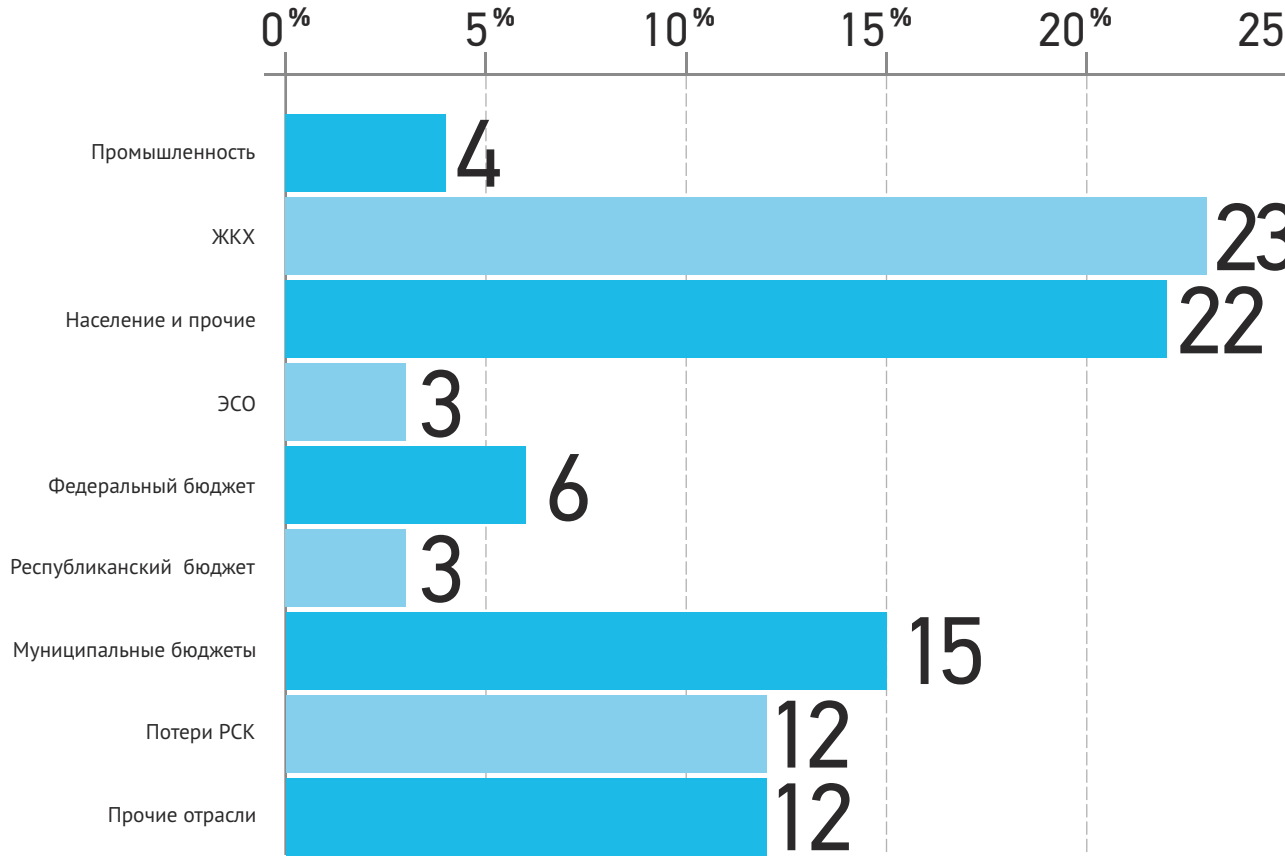
собственники жилых помещений в которых приняли решение о заключении прямых договоров энергоснабжения с гарантирующим поставщиком. Также осуществляется продажа жилищным управляющим компаниям электрической энергии, потреблённой на общедомовые нужды в объёме электроэнергии, использованной на общедомовые 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 зачётных авансов по указанной категории потребителей составил 101.3%.

По предприятиям, финансируемым из муниципальных бюджетов, уровень реализации составил 100%.

Уровень реализации за 2018 год с учётом зачётных авансов потребителей, финансируемых из федерального бюджета, составил 102.9 %.

Сравнительная диаграмма структуры дебиторской задолженности по отраслям народного хозяйства за 2018 год (в % от общей дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2018 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 2018 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 2018 год»	Приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 27.12.2017 № 158 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 2018 год»	Приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 28.12.2017 г. № 163 т
«Об отказе в согласовании решения Министерства промышленности, экономического развития и торговли Республики Марий Эл об установлении единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии на территории Республики Марий Эл на уровне ниже предельных минимальных уровней тарифов на услуги по передаче электрической энергии, утвержденных ФАС России на 2018 год»	Приказ Федеральной антимонопольной службы от 31.01.2018 г. № 118/18
«Об отмене постановления Министерства промышленности, экономического развития и торговли Республики Марий Эл «Об установлении единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям Республики Марий Эл на 2018 год»	Приказ Федеральной антимонопольной службы от 20.04.2018 г. № 530/18
«Об установлении единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям Республики Марий Эл на 2017 год»	Приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 31.07.2017 г. № 36 т
«Об установлении единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям Республики Марий Эл на 2018 год»	Приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 28.06.2018 г. № 40 т
«О внесении изменений в приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 28.06.2018 г. № 40 т»	Приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 21.08.2018 г. № 48 т
«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 19.12.2017 г. № 1748/17

Наименование документа	Вид, номер, дата и принявший орган
«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 2018 год»	Приказ Министерства энергетики Российской Федерации от 28.12.2017 г. №1241
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 2018 год»	Приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 19.12.2017 г. №137 т
ПЛАТА ЗА УСЛУГИ КОММЕРЧЕСКОГО ОПЕРАТОРА, ОКАЗЫВАЕМЫЕ АО «АТС»	
«Об утверждении тарифа на услуги коммерческого оператора, оказываемые АО «АТС», на 2018 год»	Приказ Федеральной антимонопольной службы от 12.12.2017 г. №1671/17
ПЛАТА ЗА УСЛУГИ ПО ОПЕРАТИВНО-ДИСПЕТЧЕРСКОМУ УПРАВЛЕНИЮ, ОКАЗЫВАЕМЫЕ ОАО «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 14.12.2017 г. №1681/17
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



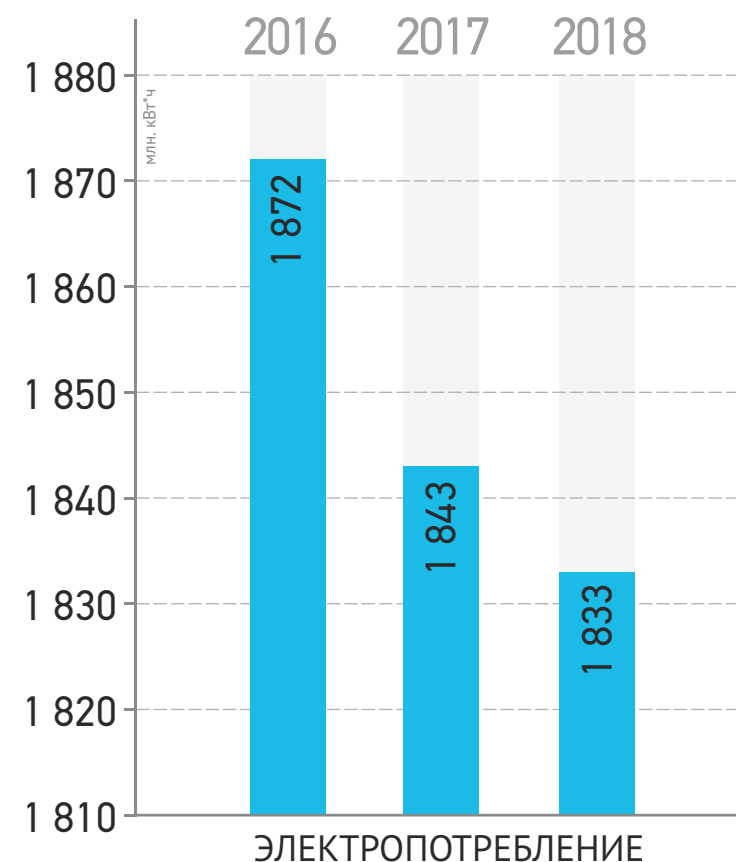


# 4.5

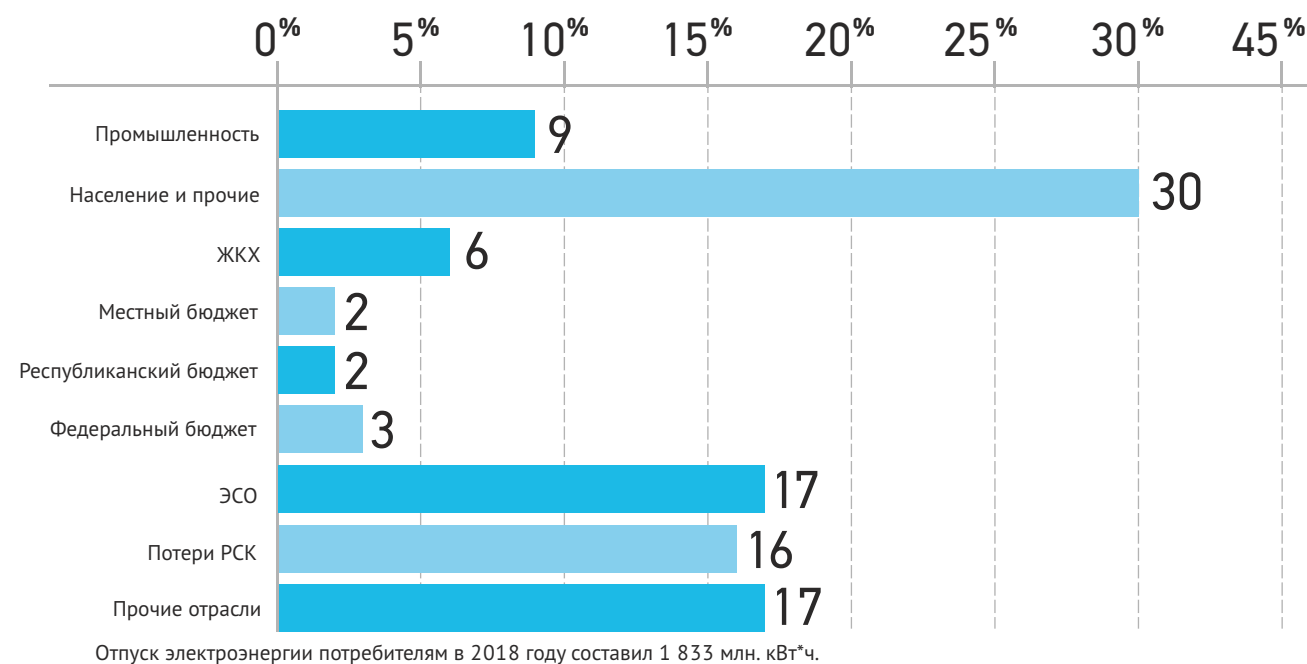
## Динамика энергопотребления, структура отпуска собственным потребителям, структура дебиторской задолженности на розничном рынке энергии

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

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



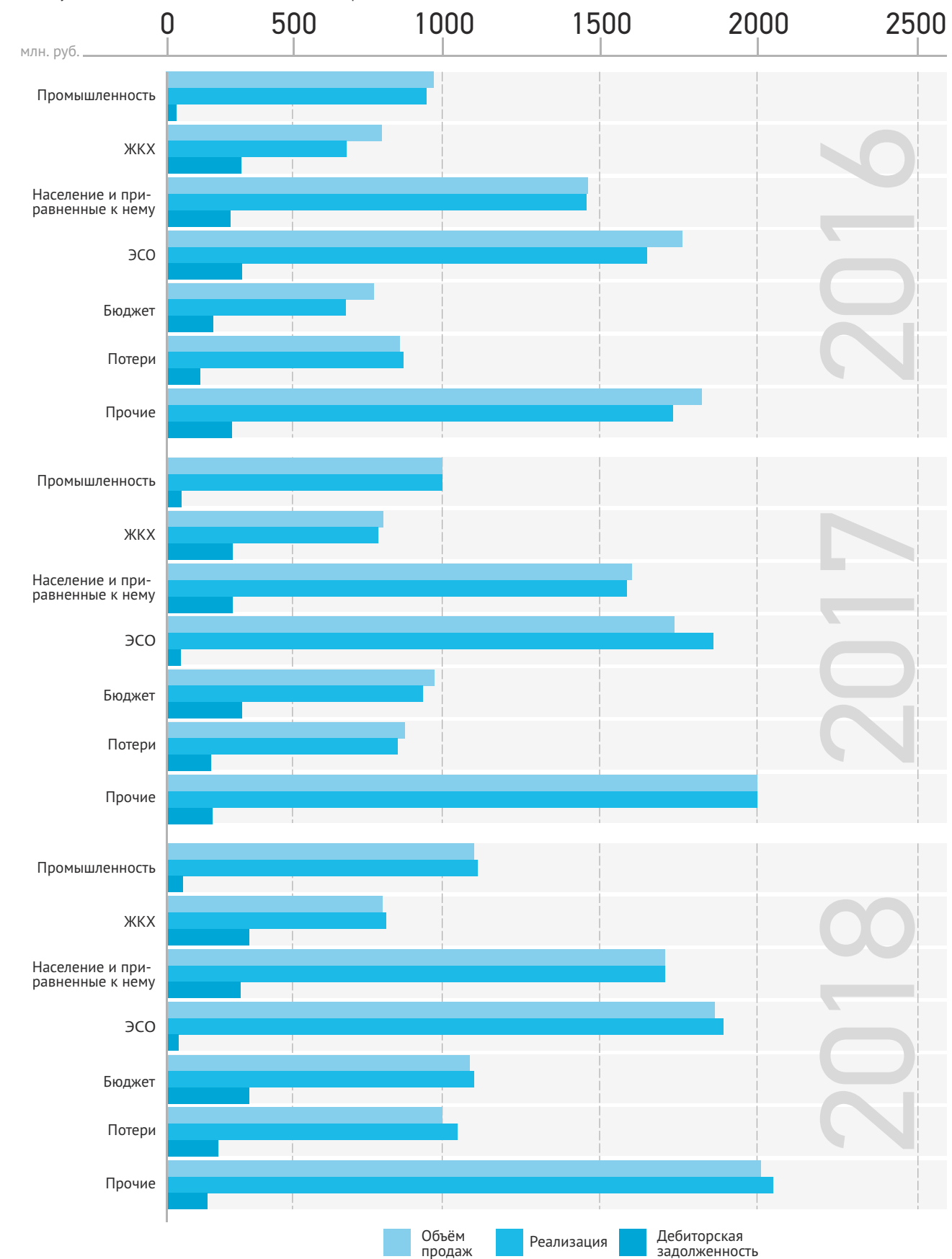
### Структура полезного отпуска электроэнергии в 2018 году / % /



Отпуск электроэнергии потребителям в 2018 году составил 1 833 млн. кВт\*ч.

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

В 2018 году по ПАО «ТНС энерго Марий Эл» объём реализации с учётом зачтенных авансов составил 9 284 460 млн. руб. с НДС или 101.4% от объёма 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.



# 4.6

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

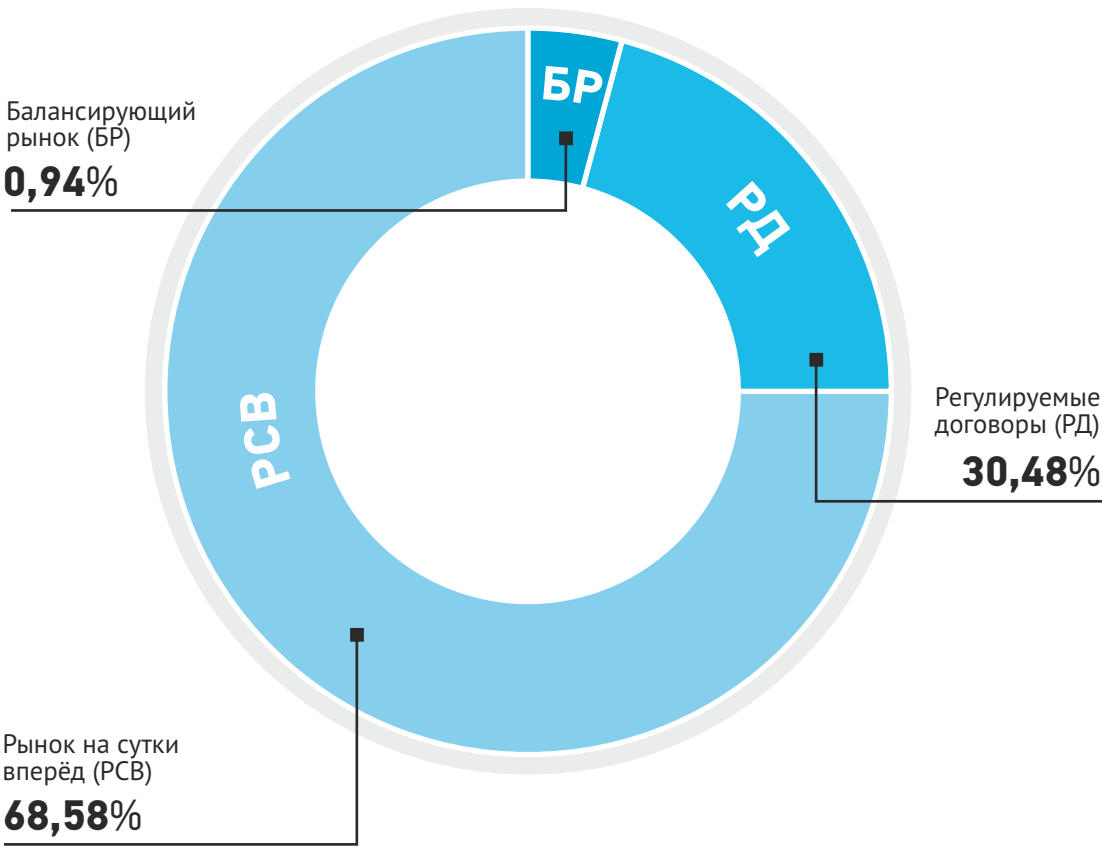
ПАО «ТНС энерго Марий Эл» является субъектом оптового рынка электроэнергии (мощности) с 1 января 2005 года.

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.

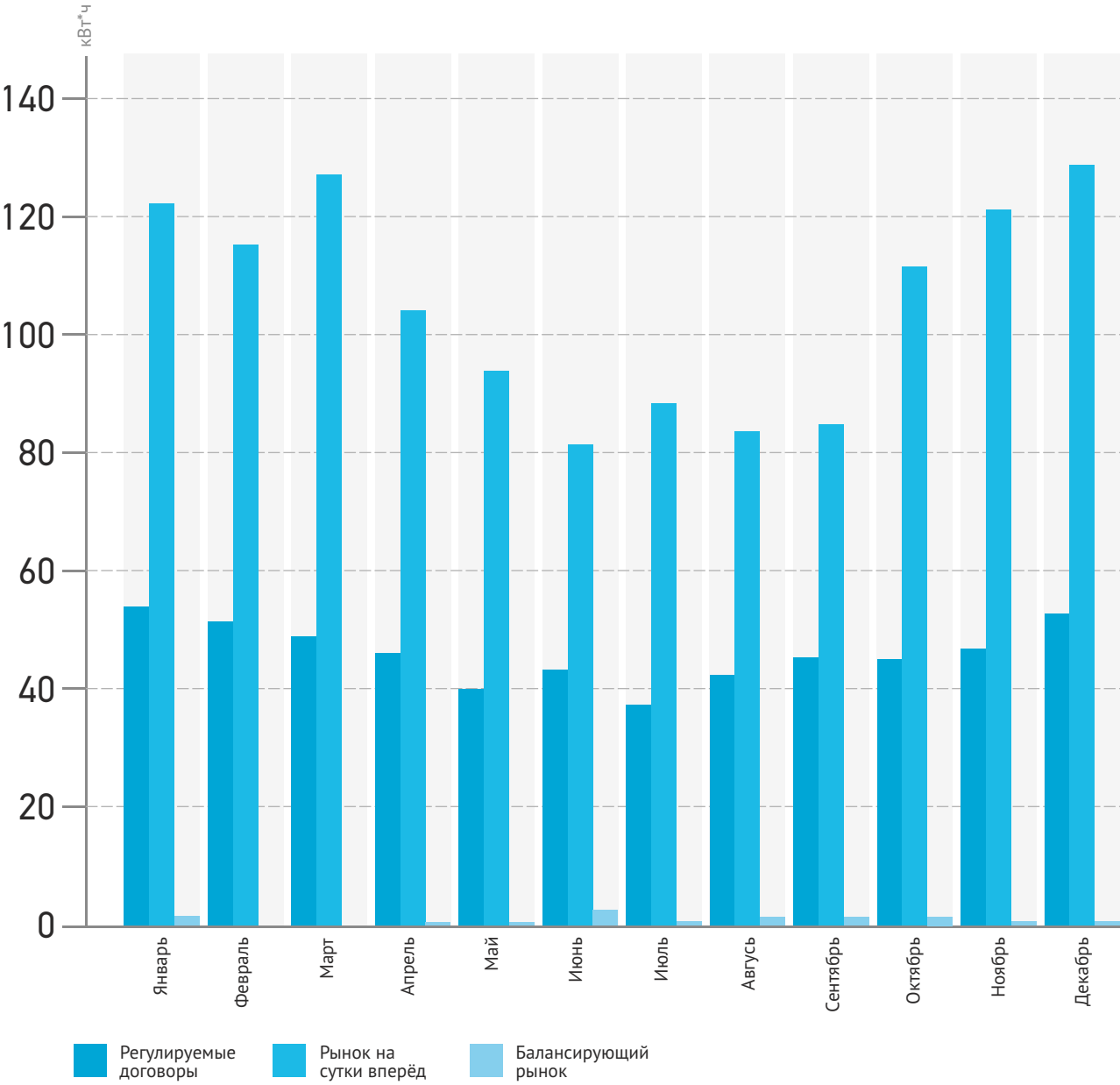
### Структура покупки электроэнергии на ОРЭМ за 2018 год.

Наименование сектора ОРЭМ	Объём покупки электроэнергии	Доля в общем объёме покупки
	млн. кВт*ч	%
Регулируемые договоры (РД)	561,000	30,48
Рынок на сутки вперёд (РСВ)	1 262,383	68,58
Балансирующий рынок (БР)	17,226	0,94
Всего:	1 840,609	100,00

### Соотношение объёмов покупки электроэнергии на ОРЭМ по рынкам



### Структура покупки электроэнергии на ОРЭМ в 2018 году в помесячной разбивке, млн. / кВт\*ч /



### Сведения о покупке электроэнергии на ОРЭМ за 2018 год (без учёта продажи).

Показатель	Объём	Средняя цена покупки
	млн. кВт*ч	руб. / МВт*ч
Покупная электроэнергия, всего	1 840,609	1093,96
Электроэнергия по регулируемым ценам	561,000	704,48
Электроэнергия по свободным ценам	1 279,609	1 264,72

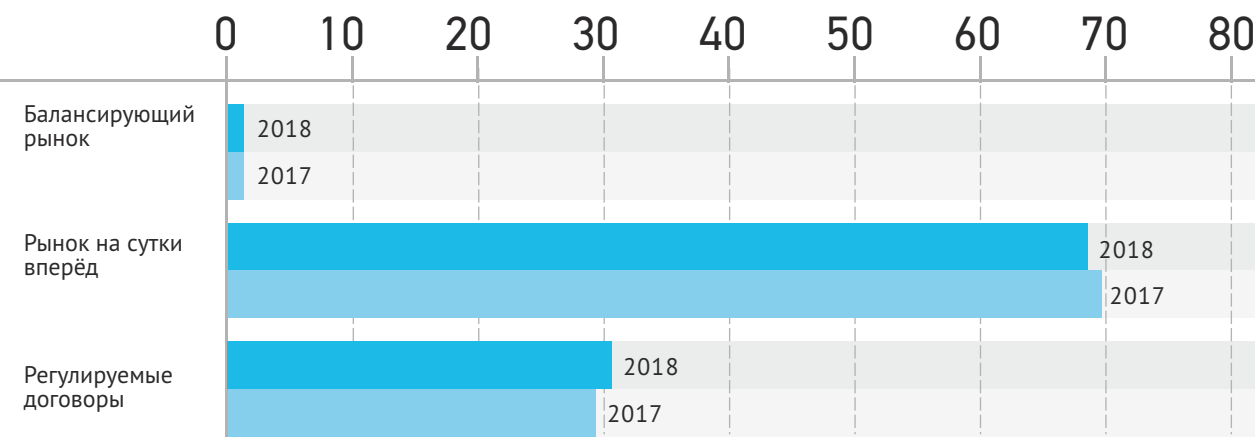


Сравнение долей по секторам ОРЭМ в общих объёмах покупки 2017 и 2018 гг.

Наименование сектора ОРЭМ	Доля в общем объёме покупки 2017 г.	Доля в общем объёме покупки 2018 г.
	%	%
Регулируемые договоры	29,54	30,48
Рынок на сутки вперёд	69,51	68,58
Балансирующий рынок	0,95	0,94
Всего:	100,0	100,0

Сравнение структуры покупки электроэнергии на ОРЭМ в 2017 и 2018 годах, / % /

Объём покупки в 2018 году на ОРЭМ ниже, чем в 2017 году, на 2,93 %.



Для осуществления покупки электроэнергии (мощности) на ОРЭМ в 2018 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, заключённым 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.





**ЗАО Племзавод «Семёновский»**  
Ежедневно реализует 70 тонн молока и молочной продукции – самый крупный производитель в регионе.

## 5.1 Анализ факторов, обусловивших фактические результаты 2018 г.

№ п/п	Показатель	План	Факт	Отклонение	
		тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	%
1	Выручка от реализации продукции (услуг), всего	8 006 956	7 781 579	-225 377	-2,8
2	Затраты на реализацию продукции, в т.ч.	7 857 417	7 617 218	-240 199	-3,1
2.1	Стоимость покупной электроэнергии и мощности	3 841 969	3 714 654	-127 315	-3,3
2.2	Коммерческие расходы	4 015 448	3 902 564	-112 884	-2,8
3	Прибыль от продаж	149 539	164 361	14 822	9,9

Анализ факторов, обусловивших фактические результаты 2018 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 учёт в Обществе ведётся в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учёте» и «Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации», утверждённым Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими положениями по бухгалтерскому учёту.

### Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

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

### Основные средства.

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 передаточные устройства	5 – 10 лет
оборудование	1 – 5 лет
вычислительная и оргтехника	1 – 7 лет
прочие объекты	1 – 7 лет

## РАЗДЕЛ 5

Изложение мнений и аналитических выводов  
Руководства Общества



Активы, в отношении которых выполняются критерии признания основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности в отчётном периоде.

Основные средства, права на которые подлежат государственной регистрации в соответствии с законодательством Российской Федерации, и по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учётные документы по приёмке-передаче, документы переданы на государственную регистрацию прав, и фактически эксплуатируются, принимаются к бухгалтерскому учёту в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчёте к счёту 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 учётных 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 путём прямого пересчёта 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, отражается 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 отчётности 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 отчётной 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 отчёте о прибылях и убытках Общества начисление и восстановление резерва под обесценение финансовых вложений отражается свернуто.

## Товарно-материальные запасы

Товарно-материальные запасы отражены в отчётности 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

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

## Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся:

К расходам, произведённым в данном отчётном 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 отчётным 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 её 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 отчёте 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 отчётности Общества в составе дебиторской задолженности (прочей).

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

Учёт 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 (переводдолга, новация).

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в отчётности с учётом причитающихся на конец отчётного 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 заёмных средств, а также дополнительные расходы, связанные с обслуживанием долга, в том числе банковские комиссии, агентские вознаграждения, учитываются Обществом в полной сумме в том отчётном периоде, когда эти затраты были фактически произведены.

### Расчёты по налогам и обязательным страховым взносам

Расчёты с бюджетом по налогам и сборам, а также с внебюджетными фондами по обязательным страховым взносам отражаются в бухгалтерской отчётности 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 отчётности Общества сальдированно.

### Оценочные и условные обязательства

Общество признает в балансе оценочные обязательства, а также раскрывает информацию в пояснениях к бухгалтерской отчётности об условных активах и обязательствах в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учёту 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 отчётного периода, отражается Обществом в составе краткосрочных оценочных обязательств.

### Признание доходов

Выручка от продажи товаров, оказания услуг признается по методу начисления и отражена в отчётности 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 учёте 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 учётом 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.

Отчёт о движении денежных средств

Отчёт 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 трёх 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 отчёте 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, приобретённые для перепродажи в краткосрочном периоде, но не относящиеся к денежным эквивалентам.

Следующие денежные потоки отражаются Обществом в составе прочих поступлений и прочих выплат по текущей деятельности

- отчёта 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 (возвращённого из бюджета);**
  - **поступления и выплаты, полученные в рамках договоров факторинга.**

Изменения в учётной политике на 2018 год

Существенных изменений в учётной политике на 2018 год по сравнению с 2017 годом не было.

Нормативно-правовые акты, не вступившие в законную силу

На момент составления и подписания настоящего отчёта нормативно-правовых актов, не вступивших в законную силу, которые внесли бы изменения в методологию бухгалтерского учёта и отчётности, нет.



5.3 Анализ финансовых результатов деятельности Общества

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

Наименование показателя	2016	2017	2018
Выручка от реализации продукции (услуг), всего	7 153,980	7 575,558	7 781,579
Расходы на реализацию продукции (услуг), всего	6 900,771	7 378,328	7 617,218
Текущий налог на прибыль	0,256	88,358	43,429
Чистая прибыль (убыток)	131,688	108,376	119,086
Базовая прибыль на акцию, руб.	1,049	0,958	0,947



5.4 Анализ финансового состояния Общества

Индикаторами финансового состояния акционерного общества являются финансовые показатели, рассчитываемые на основании данных бухгалтерской отчётности (бухгалтерский баланс (форма №1), отчёт 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 2018 год коэффициент финансовой независимости повысился с 0,211 до 0,218. Таким образом, доля собственного капитала в структуре пассивов увеличилась.





### 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 2018 году снизилась с 2,6% до 2,1%. 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 2018 год уменьшилась с 37,3% до 36,74%.

Показатель рентабельности активов показывает прибыль, полученную на 1 рубль активов предприятия. В 2018 году рентабельность активов увеличилась (с 7,85% до 8,0%).

### 5.4.4 Структура оборотных средств

Виды оборотных средств	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
Запасы	604	0,06
НДС по приобретённым ценностям	9 792	0,93
Долгосрочная дебиторская задолженность	—	—
Краткосрочная дебиторская задолженность	952 145	90,64
Краткосрочные финансовые вложения	—	—
Денежные средства	87 897	8,37
Прочие оборотные активы	—	—
Всего:	1 050 438	100,00

В структуре оборотных средств наибольший удельный вес имеют краткосрочная дебиторская задолженность (90,64%) и денежные средства (8,37%). Недостаток оборотных средств для текущей деятельности покрывается за счёт заёмных средств кредитных организаций.

### 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 2017 года значение данного показателя составило — 3,3%. В связи с уменьшением дебиторской задолженности за отчётный период на 237,275 млн. руб. величина динамики дебиторской задолженности имеет отрицательное значение и составляет -19,95%.

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 2017 году значение данного показателя составило — 19,67%, в отчётном периоде +24,71%. Таким образом, в 2018 году наблюдается рост кредиторской задолженности по сравнению с 2017 годом.

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности характеризует баланс дебиторской и кредиторской задолженности предприятия. По состоянию на 31 декабря 2018 года сумма дебиторской задолженности на 41,5% больше суммы кредиторской задолженности.

### 5.4.5 Дебиторская и кредиторская задолженность

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

по состоянию на 31 декабря 2018 года

по состоянию на 31 декабря 2017 года

уменьшилась за 2018 год на

952 145 тыс. руб.

1 189 420 тыс. руб.

237 275 тыс. руб.

#### Структура дебиторской задолженности

Наименование показателя	По состоянию на 31 декабря 2017 г.		По состоянию на 31 декабря 2018 г.	
	Сумма, тыс. руб.	Доля, %	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	1 189 420	100	952 145	100
в том числе:				
Задолженность покупателей и заказчиков	735 857	61,87	582 931	61,22
Авансы выданные	40 915	3,44	73 837	7,76
Проценты к получению	—	—	—	—
Переплата по налогам, сборам, страховым платежам	18 902	1,59	58 948	6,19
НДС с авансов полученных	8 661	0,73	6 863	0,72
Прочая дебиторская задолженность	385 085	32,37	229 566	24,11

В структуре дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2018 года по-прежнему наибольший удельный вес занимает задолженность потребителей за электроэнергию (61,22%).



Структура кредиторской задолженности

Наименование показателя	По состоянию на 31 декабря 2017 г.		По состоянию на 31 декабря 2018 г.	
	Сумма, тыс. руб.	Доля, %	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	539 411	100	672 719	100
в том числе:				
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	460 091	85,30	616 771	91,68
Авансы полученные	61 090	11,32	45 244	6,73
Задолженность перед персоналом по заработной плате	5 155	0,96	5 214	0,78
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	3 307	0,61	3 120	0,46
Задолженность по налогам и сборам	7 890	1,46	1 660	0,25
Прочая кредиторская задолженность	1 878	0,35	710	0,10

В структуре кредиторской задолженности наибольший удельный вес имеет задолженность перед поставщиками и подрядчиками (91,68%). 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» составляет

13 250 тыс. руб.

В 2018 году получена чистая прибыль в сумме

1 19 086 тыс. руб.

Общая сумма капитала по состоянию на 31 декабря 2018 г. составляет

324 172 тыс. руб.

Резервный капитал

662 тыс. руб.

5.5 Анализ ликвидности Общества и источников дополнительного финансирования текущей и долгосрочной деятельности

Наименование показателя	Рекомендуемое значение	на 31.12.2017г.	на 31.12.2018г.
Коэффициент срочной ликвидности	больше 1	1,06	0,89
Коэффициент текущей ликвидности	больше 1	1,06	0,90
Коэффициент финансовой независимости	не менее 0,15	0,21	0,22
Коэффициент абсолютной ликвидности	не менее 0,1	0,08	0,08

Коэффициент срочной ликвидности характеризует отношение ликвидной части оборотных средств к краткосрочным обязательствам. За 2018 год данный показатель уменьшился (на 0,17) и составил 0,89. 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 2018 года значение коэффициента составляет 0,9, что на 0,16 меньше значения на начало отчётного года и на 0,1 меньше рекомендуемого значения.

Коэффициент финансовой независимости изменился незначительно по сравнению с началом года и составил 0,22, 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 2018 года данный показатель составил 0,08, что меньше рекомендуемого значения.

Таким образом, значения коэффициентов ликвидности находятся за пределами допустимых норм.

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.

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.

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 объёмов 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.

В рамках утвержденного бизнес-плана Общества на 2018 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 2018 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 2018 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 являются имущественные интересы застрахованных лиц, связанные с затратами на оказание им медицинской или иной помощи при возникновении страхового случая.
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 2018 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;

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 2018 году были получены следующие фактические значения ключевых показателей эффективности деятельности Общества, утверждённых Советом директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»:

Ключевые и оценочные показатели	Факт 2018 г.
Чистая прибыль, млн.руб.	119,086
Оплата поставленной энергии, %	101,4

Информация о количестве договоров энергоснабжения по состоянию на 01.01.2019г.

Отделения	Юр. лица шт.	Физические лица шт.
Центр по расчётам с населением	—	171 949
Отдел договоров	2 417	—
Медведевское отделение	2 019	29 060
Сернурское отделение	956	35 923
Горномарийское отделение	879	35 030
Волжское отделение	1 374	59 022
Всего:	7 645	330 984



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, дней	Доля просроченной кредиторской задолженности в общей величине кредиторской задолженности, %	Лимит долгового покрытия, руб.
Контрольные показатели	не более 40	не более 15	(Выручка-Налоги) / 4 ≥ краткосрочный заёмный капитал
31.03.2018	9	0	(7900574-61963)/4> 967826
30.06.2018	9	0	(8110481-(103792))/4>860764
30.09.2018	7	0	(7939927-(76521))/4>863704
31.12.2018	9	0	(7781579-(43429))/4>1030702

## 5.9 Соотношение собственных и заёмных средств

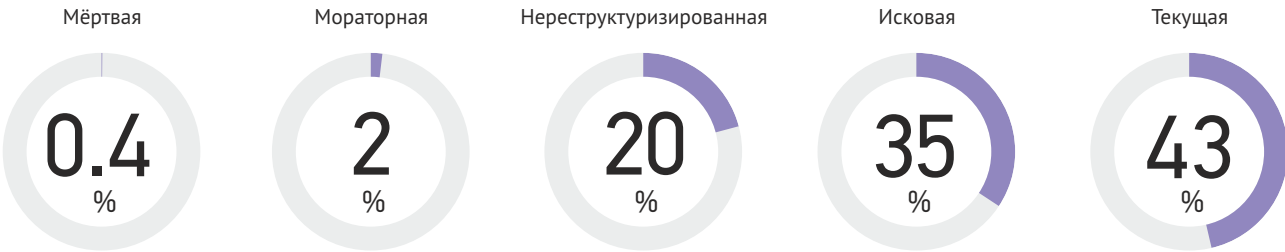
№	Наименование показателя	Нормативное значение	Значение на начало периода	Значение на конец периода	Изменение за период
1	Коэффициент соотношения собственных и заёмных средств	не более 1	0,283	0,288	0,005
2	Коэффициент обеспеченности собственными средствами	не менее 0,1	0,05	-0,077	-0,127

Коэффициент соотношения собственных и заёмных средств показывает, сколько приходится собственных средств на 1 руб. привлечённых заёмных средств организации. По итогам работы за 2018 год коэффициент менее 1,0, что соответствует нормативному значению.

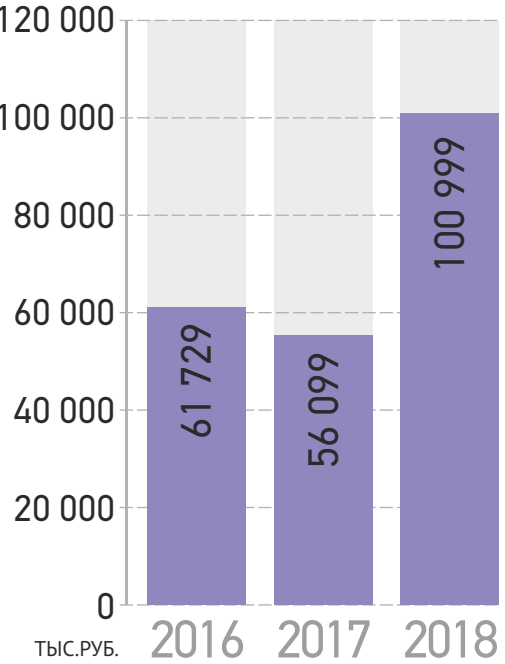
Коэффициент обеспеченности собственными средствами показывает наличие собственных оборотных средств у предприятия необходимых для его финансовой устойчивости. По итогам работы за 2018 год коэффициент составил – 0,077, что ниже нормативного значения 0,1.

## 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 2018 г. / % /



Динамика кредиторской задолженности на рынке электрической энергии за 2016 – 2018 гг. / 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 2018 год осуществлялись своевременно и в полном объеме.

Крупнейшие контрагенты	Начислено, млн. руб.	Оплачено, млн. руб.	% оплаты
АО «ЦФР»	1 910,286	1 910,286	100
АО «Концерн Росэнергоатом»	727,615	727,615	100
ПАО «Т Плюс»	355,680	355,680	100
АО «Интер РАО - Электрогенерация»	188,292	188,292	100
ПАО «РусГидро»	155,285	155,285	100

Кредиторская задолженность перед поставщиками на ОРЭМ по состоянию на 31 декабря 2018 г. являлась текущей и была погашена в соответствии с регламентными сроками исполнения обязательств. Оплата покупной электроэнергии в 2018 году осуществлялась своевременно в соответствии с графиком исполнения обязательств перед поставщиками ОРЭМ.



## 5.11 Структура выручки и прибыли

### Динамика чистой прибыли

Наименование показателя	2014	2015	2016	2017	2018
	млн. руб.	млн. руб.	млн. руб.	млн. руб.	млн. руб.
Чистая прибыль (убыток)	92,469	126,155	131,688	108,376	119,086

### Распределение чистой прибыли

В 2014 году Общество получило прибыль от реализации электрической энергии в размере 437 140 тыс. руб. Прибыль до налогообложения (с учётом прочих доходов и расходов) составила 131 994 тыс. руб., налог на прибыль составил 103 306 тыс. руб. Чистая прибыль составила 92 469 тыс. руб.

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.

Распределение прибыли	2014	2015	2016	2017
	млн. руб.	млн. руб.	млн. руб.	млн. руб.
Чистая прибыль	92 469	126 155	131 688	108 376
Резервный фонд	—	—	—	—
на накопление	—	—	—	—
на дивиденды	—	100 000	131 688	—
на инвестиции текущего года	—	—	—	—

## 5.12 Состояние чистых активов

Показатели	2016	2017	2018
	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.
Размер чистых активов	342 989	323 157	324 172
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 отчётном году

Вид энергетического ресурса	Объём потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объём потребления
			тыс. руб.
Тепловая энергия	345,2	Гкал	467,8
Электрическая энергия	419 021	кВт * ч	814,0
Бензин автомобильный	30 332,4	литры	1 112,0
Топливо дизельное	12 061,5	литры	445,1
Газ естественный (природный)	11,6	тыс. куб. м	66,3

## 5.14 Инвестиционная деятельность

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

Инвестиционная программа Общества в 2018 году была направлена на реконструкцию, модернизацию и техническое перевооружение имущественного комплекса, обеспечение безопасной работы персонала и оборудования, увеличение капитализации.

В 2018 году объём капитальных вложений составил 92 377 тыс. руб., финансирование которых осуществлялось за счёт амортизации отчётного периода и средств, включённых в состав необходимой валовой выручки на текущий период регулирования.

В отчётном году в целях обеспечения потребности Общества в архивных и складских помещениях, а также экономии денежных

средств за счёт отказа от существующих договоров аренды помещений, используемых для хранения архивной документации, были закончены строительно-монтажные работы по реконструкции подвального помещения административного здания и введен в эксплуатацию архив, расположенный по адресу: г. Йошкар-Ола, ул. Й. Кырли, д. 21В.

В 2018 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 7 679 индивидуальных приборов учёта (ИПУ) и 133 общедомовых приборов учёта (ОДПУ).

В течение второго года реализации Программы в качестве источника финансирования использовались амортизация и инвестиционные ресурсы, учтённые при установлении сбытовых надбавок на 2018 год.





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 2018 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 внедрения и доработки программного комплекса «СТЕК энерго», а также в рамках реализации инвестиционной программы «Создание автоматизированной системы коммерческого учёта электрической энергии в г. Йошкар-Оле на 2017-2019 гг.».

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 бытовых надбавок путём сокращения издержек при осуществлении операционной деятельности.

### 2 Клиентоориентированность:

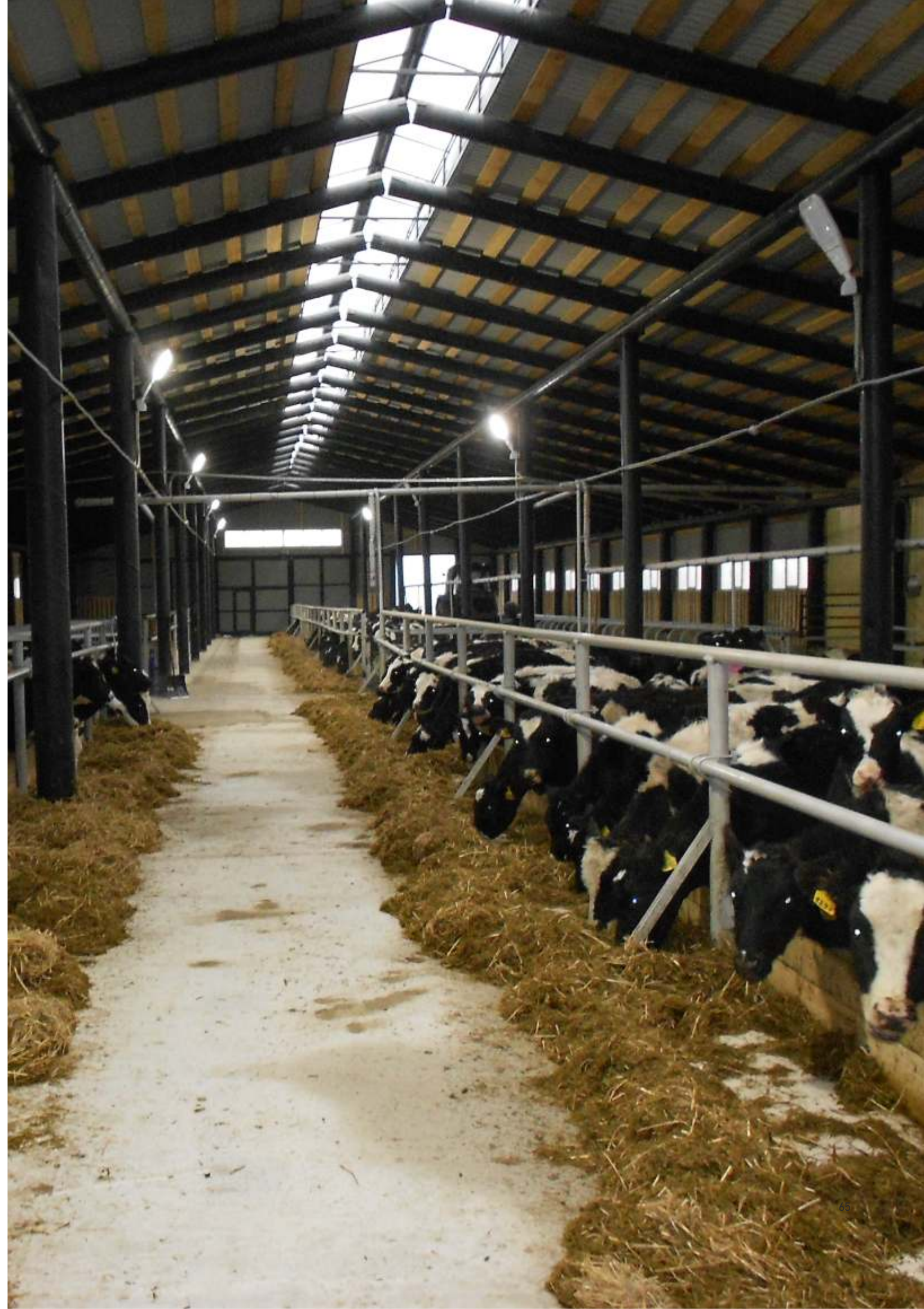
- выполнение Стандартов качества обслуживания клиентов с целью повышения качества предоставляемых услуг;
- увеличение количества офисов с целью обеспечения удобства и комфорта обслуживаемых и потенциальных клиентов.

### 3 Мобильность:

- современное программное обеспечение по расчёту объёма и стоимости электрической энергии юридическим лицам и населению с целью повышения качества обслуживания клиентов в увеличении скорости расчётов;
- доставка платёжных документов потребителям электрической энергии в минимальные сроки, в том числе путём 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.





ЗАО «Марийское»

Ежедневно выпускает более 40 тонн мяса птицы и полуфабрикатов.

## 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. Основной 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. Основной 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 общефирменные 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.

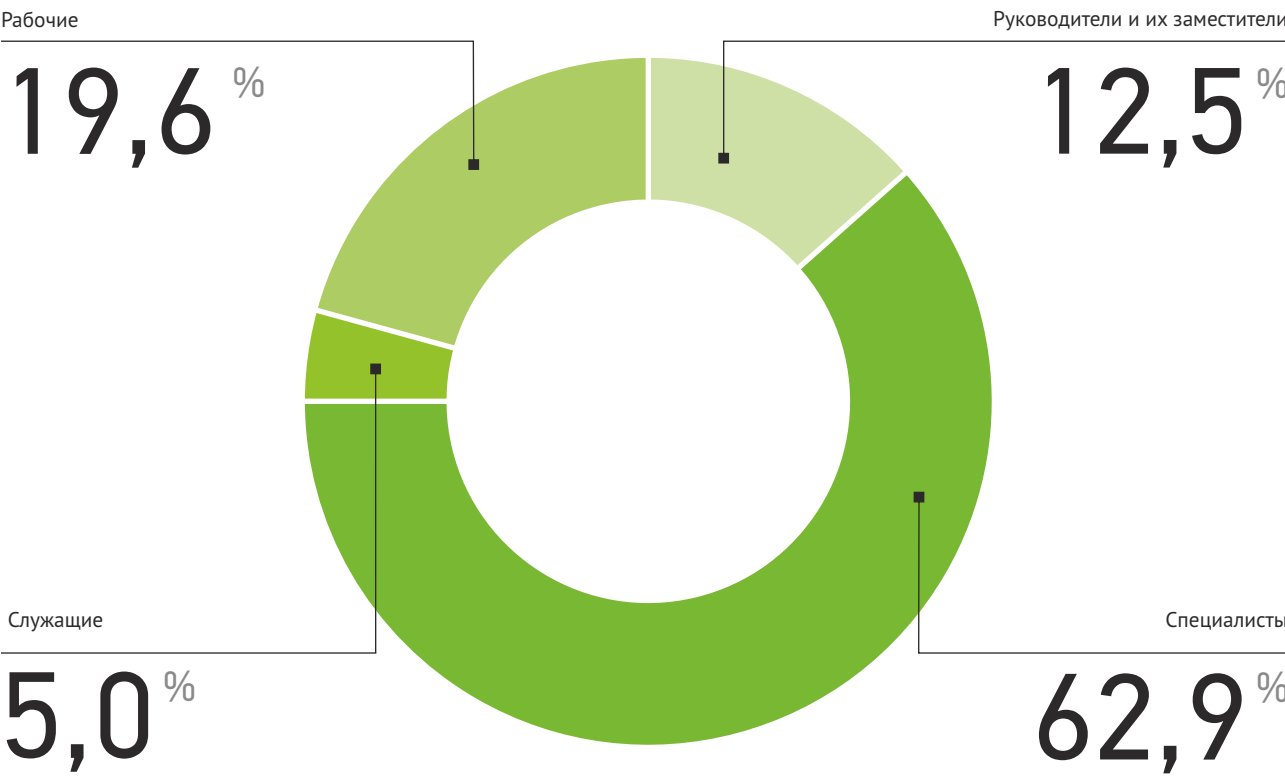
При формировании кадровой политики в целях более эффективного использования человеческих ресурсов, выявления резерва, эффективности работы Общества ежегодно проводится анализ качественных и количественных характеристик имеющегося персонала. Таким образом, профессиональное управление персоналом является 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 31.12.2018 г.

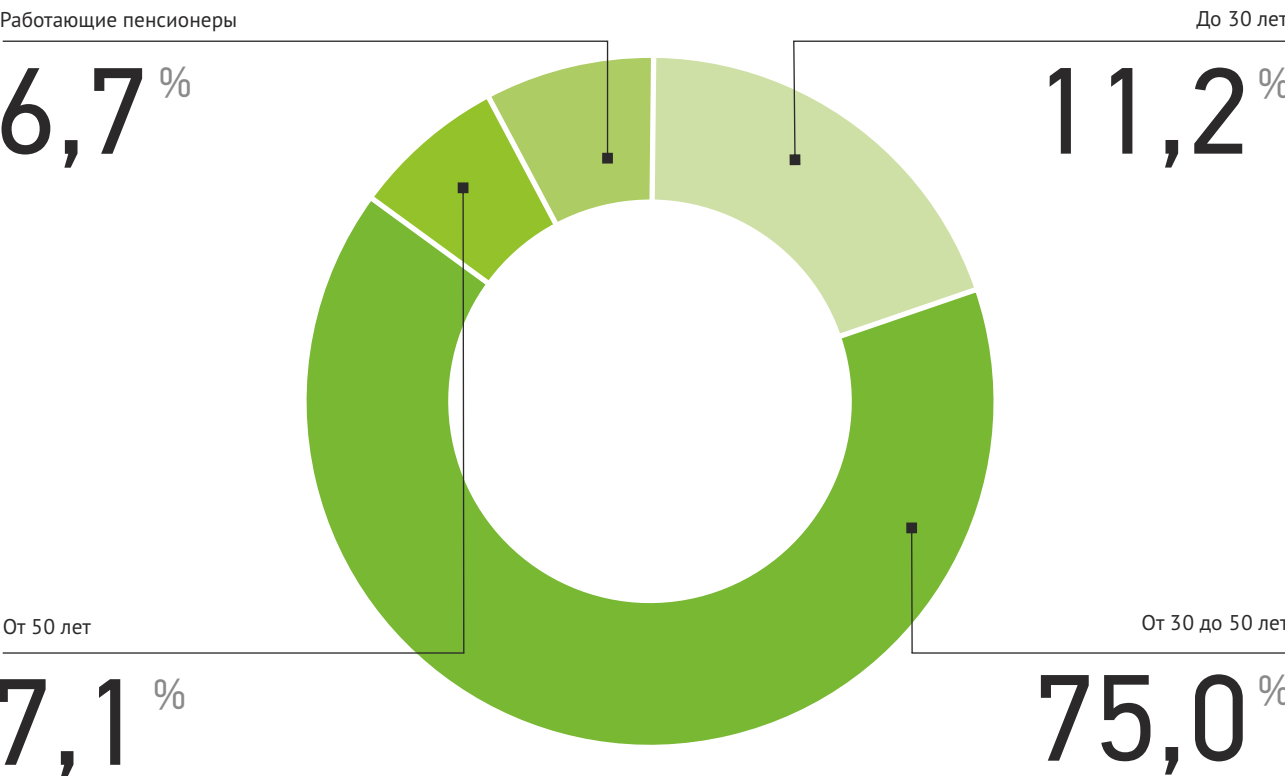
Категории персонала	Количество человек	Доля от общей численности работающих %
Руководители и их заместители	30	12,5
Специалисты	151	62,9
Другие служащие	12	5,0
Рабочие	47	19,6
Всего работающих, в т. ч.:	240	100



## Возрастной состав персонала в ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Информация о возрастном составе персонала ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по состоянию на 31.12.2018 года представлена в таблице и диаграмме.

Возраст	Количество работающих на 31.12.2018г., (чел.)	Доля от общей численности работающих %
До 30 лет	27	11,2
От 30 до 50 лет	180	75
От 50 лет	17	7,1
Работающие пенсионеры	16	6,7
Всего	240	100



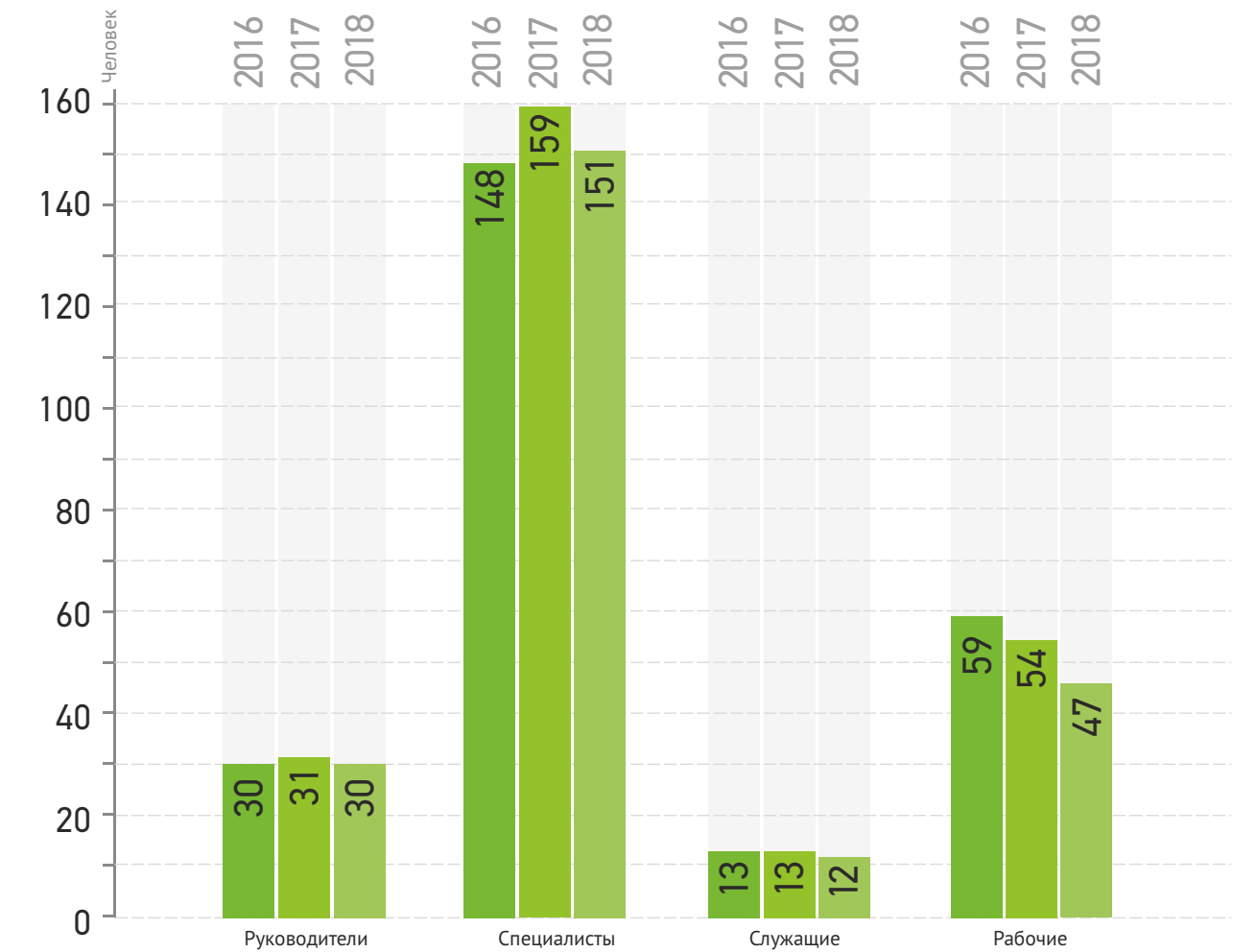


## 6.3 Динамика численности персонала

Информация о численности персонала за 2016, 2017, 2018 годы представлена в виде таблицы и диаграммы.

### Динамика численности персонала в ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Период	Численность работающих	Руководители	Специалисты	Служащие	Рабочие
	человек	человек	человек	человек	человек
2016	250	30	148	13	59
2017	257	31	159	13	54
2018	240	30	151	12	47



Численность персонала ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2018 год уменьшилась по сравнению с 2017 годом на 17 человек, что составляет 6,6%, в том числе снизилось количество: руководителей ..... на 1 человека, специалистов ..... на 8 человек, служащих ..... на 1 человека, рабочих ..... на 7 человек.

В течение 2018 г. уволено 42 работника, из них 29..... по инициативе работника, 2..... по сокращению численности, 7..... по соглашению сторон, 4..... по иным основаниям. В 2018 году принято 12 специалистов, 6 рабочих, 3 служащих (всего – 21 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 208 работников, имеющих высшее профессиональное образование, 1 – кандидатом технических наук, 25 имеют второе высшее образование по другой специальности. Среднее профессиональное образование имеют 32 работника.

В течение 2018 года 42 работника повысили квалификацию, участвуя в целевых семинарах и курсах повышения квалификации.

В соответствии с требованиями нормативно-технической документации Общество в течение 2018 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 2018 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 путёвок 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 ребёнка;
- другие выплаты.





МУП «Водоканал» г. Йошкар-Олы

Ежедневно подаёт 78 000 м³  
воды для 130 000 клиентов.

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	mari-el.tns-e.ru

Координаты службы по работе с акционерами

Специалист-эксперт отдела правового обеспечения ПАО «ТНС энерго Марий Эл» Иванова Вероника Ивановна

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) 55-61-30	(8362) 55-62-90	veronika@esb.mari.ru	mari-el.tns-e.ru

Банковские реквизиты Общества

Расчётный счёт	Корреспондентский счёт	БИК	ИНН
407 02 810 2 0724 0004780 в филиале банка ВТБ (ПАО) в г. Нижнем Новгороде	301 01 810 2 0000 0000837	042202837	1215099739

Краткая информация об аудиторе Общества

Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и Бухгалтерские консультанты». Сокращенное наименование: ООО «ФБК»

Место нахождения:	ИНН / ОГРН	Телефон:	Факс:	ОПНЗ	Internet:
101990, г. Москва, ул. Мясницкая, д. 44/1, стр. 2АБ	7701017140 1027700058286	+7 (495) 737-5353	+7 (495) 737-5347	11506030481	fbk.ru

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

Место нахождения:	ИНН / ОГРН	Телефон:	Факс:	e-mail:
119192, Россия, г. Москва, Мичуринский проспект, д. 21, корп. 4	7729440813 1097799010870	+7 (495) 734-22-22 (многоканальный)	+7 (495) 734-04-22	info@auditor-sro.org

Акционерное общество «КПМГ» Сокращенное наименование: АО «КПМГ»

Место нахождения:	ОГРН	Телефон:	Факс:	ОПНЗ
129110, г. Москва, Олимпийский проспект, д. 16, стр. 5, эт. 3, пом. I, ком 24Е	1027700125628	+7 (495) 937-4477	+7 (495) 937-449	11603053203
Офис в Москве:			e-mail:	Internet:
123317, г. Москва, Пресненская наб., 10, Комплекс «Башня на набережной», Блок «С»			moscow@kpmg.ru	kpmg.ru

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов:  
Саморегулируемая организация аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) – СРО РСА

Место нахождения:	ОГРН	ИНН	Телефон:	Факс:	e-mail:
107031 Россия, г. Москва, Петровский пер. 8 стр. 2	1027739244015	7710047704	+7 (495) 694-01-56 +7 (495) 694-01-08 +7 (495) 609-00-52 +7 (495) 629-32-64	+7 (495) 694-01-56 +7 (495) 694-01-08 +7 (495) 609-00-52 +7 (495) 629-32-64	rsa@org-rsa.ru

Сведения о реестродержателе Общества

Акционерное общество ВТБ Регистратор

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





ПАО «ТНС энерго Марий Эл»  
Более 10 000 клиентов ежемесячно обращается в компанию за консультацией, каждый второй – дистанционно.

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

к Годовому отчёту ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2018 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 24 апреля 2019 года в рамках вопроса о предварительном утверждении годового отчёта (протокол заседания Совета директоров № 265-с/19 от 24.04.2019 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 2018 год.

В качестве методологии, по которой Обществом проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закреплённых 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 от 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.	<b>1</b> В открытом доступе находится внутренний документ Общества, утверждённый общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения общего собрания. <b>2</b> 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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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 нём.	<b>1</b> Сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте в сети Интернет не менее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания. <b>2</b> В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение. <b>3</b> Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в Совет директоров и Ревизионную комиссию Общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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.	<b>1</b> 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. <b>2</b> Позиция Совета директоров (включая внесённые в протокол особые мнения) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведённых в отчётных период, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров. <b>3</b> 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.	<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 от 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.	<b>1</b> 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. <b>2</b> 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.	<b>1</b> 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.	<b>1</b> При проведении в отчётном 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. <b>2</b> Кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. <b>3</b> 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.	<b>1</b> В обществе разработана, утверждена Советом директоров и раскрыта дивидендная политика. <b>2</b> 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	Дивидендная политика не утверждена, однако Устав Общества содержит положения, закрепляющие общий порядок выплаты дивидендов (Статья 6 Устава Общества).
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.	<b>1</b> 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).

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	<b>1</b> В отчётном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счёт Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	<b>1</b> 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.	<b>1</b> В течение отчётного периода процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, Совет директоров уделил 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.	<b>1</b> 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 надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.			
1.4.1	Акционерам обеспечены надёжные и эффективные способы учёта прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	<b>1</b> 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	



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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.	<b>1</b> Совет директоров имеет закреплённые в Уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. <b>2</b> 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	
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.	<b>1</b> 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.	<b>1</b> Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе. <b>2</b> 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.	<b>1</b> 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. <b>2</b> 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.	<b>1</b> Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. <b>2</b> 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.	<b>1</b> Совет директоров утвердил положение об информационной политике. <b>2</b> В Обществе определены лица, ответственные за реализацию 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.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в Обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях Общества.	<b>1</b> 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 2018 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.	<b>1</b> Годовой отчёт общества за отчётный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний Совета директоров и комитетов отдельными директорами. <b>2</b> Годовой отчёт содержит информацию об основных результатах оценки работы Совета директоров, проведённой в отчётном периоде.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.2.2	Председатель Совета директоров доступен для общения с акционерами Общества.	<b>1</b> 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.	<b>1</b> Принятая в Обществе процедура оценки эффективности работы Совета директоров включает в том числе оценку профессиональной квалификации членов Совета директоров. <b>2</b> 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.
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.	<b>1</b> 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.	<b>1</b> 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.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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.	<b>1</b> В рамках процедуры оценки Совета директоров, проведенной 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.
<b>2.4 В состав Совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.</b>				
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.	<b>1</b> В течение отчётного периода все независимые члены Совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В составе Совета директоров Общества независимые директора 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.	<b>1</b> В отчётном периоде, Совет директоров (или комитет по номинациям Совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в Совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение. <b>2</b> За отчётный 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 отчёте в качестве независимых директоров. <b>3</b> 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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В составе Совета директоров Общества независимые директора отсутствуют.
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава Совета директоров.	<b>1</b> Независимые директора составляют не менее одной трети состава Совета директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В составе Совета директоров Общества независимые директора отсутствуют.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в Обществе и совершении Обществом существенных корпоративных действий.	<b>1</b> Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются Совету директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В составе Совета директоров Общества независимые директора отсутствуют.
<b>2.5 Председатель Совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на Совет директоров.</b>				
2.5.1	Председателем Совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определён старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с Председателем Совета директоров.	<b>1</b> Председатель Совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определён старший независимый директор <3>. <b>2</b> Роль, права и обязанности Председателя Совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах Общества.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Уставом Общества не предусмотрено.
2.5.2	Председатель Совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включённых в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров.	<b>1</b> Эффективность работы Председателя Совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности Совета директоров в отчётном периоде.	<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.
2.5.3	Председатель Совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам Совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	<b>1</b> 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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
<b>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.</b>				
2.6.1	Члены Совета директоров принимают решения с учётом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учётом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	<b>1</b> 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. <b>2</b> Внутренние документы Общества предусматривают, что член Совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. <b>3</b> В Обществе установлена процедура, которая позволяет Совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счёт 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 от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.6.2	Права и обязанности членов Совета директоров чётко сформулированы и закреплены во внутренних документах Общества.	<b>1</b> В Обществе принят и опубликован внутренний документ, чётко определяющий права и обязанности членов Совета директоров.	<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.	<b>1</b> Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывалась в рамках процедуры оценки Совета директоров в отчётном периоде. <b>2</b> 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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Оценка Совета директоров в отчётном 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.
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.	<b>1</b> 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. <b>2</b> 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.
<b>2.7</b>	<b>Заседания Совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов Совета директоров обеспечивают эффективную деятельность Совета директоров.</b>			
2.7.1	Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости, с учётом масштабов деятельности и стоящих перед Обществом в определенный период времени задач.	<b>1</b> 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.	<b>1</b> 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.	<b>1</b> 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	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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.	<b>1</b> 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	
<b>2.8</b>	<b>Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности Общества.</b>			
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	<b>1</b> Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. <b>2</b> Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. <b>3</b> По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчётности. <b>4</b> 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.
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.	<b>1</b> Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. <b>2</b> Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров. <b>3</b> 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.
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.	<b>1</b> 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. <b>2</b> 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.
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.).	<b>1</b> 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.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.5	Состав комитетов определён таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учётом различных мнений.	<b>1</b> Комитеты Совета директоров возглавляются независимыми директорами. <b>2</b> 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.
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют Совет директоров и его Председателя о работе своих комитетов.	<b>1</b> 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.
<b>2.9</b>	<b>Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы Совета директоров, его комитетов и членов Совета директоров.</b>			
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.	<b>1</b> Самооценка или внешняя оценка работы Совета директоров, проведенная в отчётном периоде, включала оценку работы комитетов, отдельных членов Совета директоров и Совета директоров в целом. <b>2</b> Результаты самооценки или внешней оценки Совета директоров, проведенной в течение отчётного периода, были рассмотрены на очном заседании Совета директоров.	<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
2.9.2	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).	<b>1</b> Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров в течение трёх последних отчётных периодов по меньшей мере один раз Обществом привлекалась внешняя организация (консультант).	<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.
<b>3.1</b>	<b>Корпоративный секретарь Общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий Общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы Совета директоров.</b>			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	<b>1</b> В Обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. <b>2</b> На сайте Общества в сети Интернет и в годовом отчёте представлена биографическая информация о корпоративном секретаре, с таким же уровнем детализации, как для членов Совета директоров и исполнительного руководства Общества.	<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.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	<b>1</b> Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
<b>4.1</b>	<b>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.</b>			
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 привлекать 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.	<b>1</b> В Обществе принят внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором чётко определены подходы к вознаграждению указанных лиц.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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.	<b>1</b> В течение отчётного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику её (их) внедрения и при необходимости представил соответствующие рекомендации Совету директоров.	<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.	<b>1</b> 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.	<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 от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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.	<b>1</b> 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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
<b>4.2</b>	<b>Система вознаграждения членов Совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.</b>			
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.	<b>1</b> Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов Совета директоров за работу в Совете директоров в течение отчетного периода.	<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 определённых показателей деятельности, а члены Совета директоров не участвуют в опционных программах.	<b>1</b> Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению Общества предусматривают предоставление акций Общества членам Совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты чёткие правила владения акциями членами Совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.	<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.
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.	<b>1</b> 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	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
<b>4.3</b>	<b>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.</b>			
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.	<b>1</b> В течение отчетного периода одобренные Советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества. <b>2</b> 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. <b>3</b> 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).	<b>1</b> 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). <b>2</b> 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 членам 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.	<b>1</b> 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.	<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 от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
<b>5.1</b>	<b>В Обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей.</b>			
5.1.1	Советом директоров Общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	<b>1</b> 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	В настоящее время внутренними документами не предусмотрено, фактически соблюдается.
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	<b>1</b> Исполнительные органы общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными ими руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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.	<b>1</b> В Обществе утверждена политика по противодействию коррупции. <b>2</b> 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 в Обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определённым Советом директоров принципам и подходам к её организации и эффективно функционирует.	<b>1</b> 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.
<b>5.2</b>	<b>Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления Общество организывает проведение внутреннего аудита.</b>			
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.	<b>1</b> 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 type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В настоящий момент, в Обществе отсутствует отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчётное Совету директоров.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от 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.	<b>1</b> В течение отчётного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками. <b>2</b> 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	Функции, цели и задачи внутреннего аудита фактически выполняются внутренними структурными подразделениями Общества (высший менеджмент Общества, юридическая служба, Ревизионная комиссия).
<b>6.1</b>	<b>Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.</b>			
6.1.1	В Обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	<b>1</b> Советом директоров общества утверждена информационная политика Общества, разработанная с учётом рекомендаций Кодекса. <b>2</b> 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 checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Рекомендации ККУ об информационной политике Обществом фактически частично соблюдаются, но формальное закрепление отсутствует.
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	<b>1</b> 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. <b>2</b> 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). <b>3</b> 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	Общество придерживается общих принципов, рекомендованных Кодексом корпоративного управления, в сфере раскрытия информации. Меморандум, содержащий планы в отношении Общества лица, контролирующего Общество, составляется в годовом отчёте Общества.
<b>6.2</b>	<b>Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об Обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами.</b>			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	<b>1</b> 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. <b>2</b> 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. <b>3</b> 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



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от 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.	<b>1</b> 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. <b>2</b> 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.	<b>1</b> Годовой отчёт Общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности Общества и его финансовых результатах. <b>2</b> 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	
<b>6.3</b>	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.	<b>1</b> 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 и документов 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.	<b>1</b> В течение отчётного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными. <b>2</b> 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.



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
<b>7.1</b>	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.	<b>1</b> 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. <b>2</b> 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	
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.	<b>1</b> 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.	<b>1</b> Уставом Общества с учётом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством минимальные критерии отнесения сделок Общества к существенным корпоративным действиям. <b>2</b> 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	



№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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.	<b>1</b> 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.	<b>1</b> Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. <b>2</b> Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций Общества. <b>3</b> 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» (далее – ПАО «ТНС энерго Марий Эл»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 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 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 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 описана 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.

### Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

### Резерв по сомнительным долгам - пояснение 4.4 к годовой бухгалтерской отчетности

Одной из областей повышенного риска является оценка достаточности суммы резерва по сомнительной дебиторской задолженности. Мы провели анализ применяемых руководством ПАО «ТНС энерго Марий Эл» допущений и профессиональных суждений, включая критическую оценку информации, используемой ПАО «ТНС энерго Марий Эл» для прогноза способности покупателей погашать задолженность за поставленную электроэнергию и мощность. Также нами проведены процедуры в отношении тестирования средств контроля по признанию и погашению дебиторской



задолженности. Исходя из результатов проведенных нами процедур, мы сочли критерии и допущения руководства по начислению резерва по сомнительной дебиторской задолженности надлежащими.

### Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает ежеквартальный отчет эмитента за 4 квартал 2018 года, и Годовой отчет Общества за 2018 год, ежеквартальный отчет эмитента за 1 квартал 2019 года, которые, как ожидается, будут представлены нам после даты настоящего аудиторского заключения, (но не включает бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение по данной отчетности).

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

Если при ознакомлении с Годовым отчетом Общества за 2018 год и Ежеквартальными отчетами эмитента за 4 квартал 2018 года и за 1 квартал 2019 года мы приходим к выводу о том, что в них содержатся существенные искажения, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

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

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной 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 выполняем следующее:

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.

Мы также предоставляем членам совета директоров аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения членов совета директоров аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы



приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Президент ООО «ФБК»  
Руководитель задания по аудиту  
Дата аудиторского заключения  
«14» февраля 2019 года

С.М. Шапигузов  
На основании Устава,  
квалификационный аттестат аудитора 01-001230,  
ОПНЗ 21606043397

Ю.В. Гришина  
квалификационный аттестат от 23.01.2012 г.  
№01-000457, ОПНЗ 21606047627

## Аудируемое лицо

### Наименование:

Публичное акционерное общество «ТНС энерго Марий Эл».

### Место нахождения:

424019, г. Йошкар-Ола, ул. Ивана Кирли, д.21В

### Государственная регистрация:

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 01 января 2005 г. за основным государственным номером 1051200000015.

## Аудитор

### Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК»).

### Место нахождения:

101990, г. Москва, ул. Мясницкая, д. 44/1, стр. 2АБ.

### Государственная регистрация:

Зарегистрировано Московской регистрационной палатой 15 ноября 1993 г., свидетельство: серия ЮЗ 3 № 484.583 РП. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 24 июля 2002 г. за основным государственным номером 1027700058286.

### Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС).

### Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов:

Свидетельство о членстве в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» № 7198, ОПНЗ – 11506030481.

## Бухгалтерский баланс на год 20 18 г.

Организация ПАО «ТНС энерго Марий Эл»  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности торговля электроэнергией  
Организационно-правовая форма/форма собственности открытое публичное акционерное общество/ частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)  
Местонахождение (адрес) 424 019 г. Йошкар-Ола, ул. И.Кирли, д.21В

Форма по ОКУД 0710001  
Дата (число, месяц, год) 31 12 18  
по ОКПО 72513573  
ИНН 1215099739  
по ОКВЭД 35.14  
по ОКОПФ/ОКФС 47 16  
по ОКЕИ 384 (385)

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.1	Основные средства	1150	244 605	176 932	92 425
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
4.2	Финансовые вложения	1170	116 876	-	-
6.4	Отложенные налоговые активы	1180	75 174	68 986	31 130
-	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>438 655</b>	<b>245 918</b>	<b>123 555</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.3	Запасы	1210	604	590	518
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9 792	-	-
4.4	Дебиторская задолженность	1230	952 145	1 189 420	1 230 379
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	87 897	98 738	119 040
4.6	Прочие оборотные активы	1260	-	148	11 300
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>1 050 438</b>	<b>1 288 896</b>	<b>1 361 237</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>1 489 093</b>	<b>1 534 814</b>	<b>1 484 792</b>



Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 20 18 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>5</sup>
<b>ПАССИВ</b>					
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ<sup>6</sup></b>					
4.7	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	13 250	13 250	13 250
4.7	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - )	( 1 261 )	( - )
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	40 047	40 047	40 047
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 061	842	842
-	Резервный капитал	1360	662	662	662
6.5	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	268 152	269 617	292 338
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>324 172</b>	<b>323 157</b>	<b>347 139</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
-	Заемные средства	1410	-	-	-
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
4.9	Заемные средства	1510	451 486	601 075	400 000
4.10	Кредиторская задолженность	1520	672 719	539 411	671 498
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4.11	Оценочные обязательства	1540	40 714	71 170	66 155
-	Прочие обязательства	1550	2	1	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>1 164 921</b>	<b>1 211 657</b>	<b>1 137 653</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>1 489 093</b>	<b>1 534 814</b>	<b>1 484 792</b>

Руководитель  Е.Д. Вахитов (подпись) (расшифровка подписи)  А.И. Шакирова (подпись) (расшифровка подписи)

Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго»  
управляющий директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл»  
На основании Договора о передаче полномочий  
единоличного исполнительного органа № 13/08 от 01.08.2017 г.  
и Доверенности № 1-2396 от 29.08.2017 г.

" 14 " февраля 20 19 г.



## Отчет о финансовых результатах

за \_\_\_\_\_ год 20 18 г.

Организация ПАО «ТНС энергос Марий Эл»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма/форма собственности открытое

публичное акционерное общество/ частная собственность

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	18
72513573		
1215099739		
35.14		
47	16	
384 (385)		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За _____ год 20 18 г. <sup>3</sup>	За _____ год 20 17 г. <sup>4</sup>
6.1	Выручка <sup>5</sup>	2110	7 781 579	7 575 558
6.2	Себестоимость продаж	2120	( 3 714 654 )	( 3 623 534 )
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 066 925	3 952 024
6.2	Коммерческие расходы	2210	( 3 902 584 )	( 3 754 794 )
-	Управленческие расходы	2220	( - )	( - )
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	164 361	197 230
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
-	Проценты к получению	2320	9 207	7 540
-	Проценты к уплате	2330	( 63 515 )	( 51 634 )
6.3	Прочие доходы	2340	177 755	162 158
6.3	Прочие расходы	2350	( 131 474 )	( 156 408 )
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	156 334	158 886
6.4	Текущий налог на прибыль	2410	( 43 429 )	( 88 358 )
6.4	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	5 967	6 511
6.4	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	( 766 )	-
6.4	Изменение отложенных налоговых активов	2450	11 852	50 030
-	Прочее	2460	( 4 705 )	( 12 102 )
	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>119 086</b>	<b>108 376</b>



Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За год 20 18 г. <sup>3</sup>	За год 20 17 г. <sup>4</sup>
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
3.1	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	( - )	( - )
6.4	Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>	2500	<b>119 086</b>	<b>108 376</b>
6.5	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	2900	0.946938	0.958404
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  (подпись)  Главный бухгалтер  (подпись) А.И. Шакирова (расшифровка подписи)

Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС Энерго»  
управляющий директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл»  
На основании Договора о передаче полномочий  
единоличного исполнительного органа № 13/08 от 01.08.2012 г.  
и Доверенности № 1-2398 от 29.08.2017 г.

« 14 » февраля 20 19 г.



# Отчет об изменениях капитала за 20 18 г.

Организация	Идентификационный номер налогоплательщика	Вид экономической деятельности	Организационно-правовая форма/форма собственности	Публично акционерное общество/ частная собственность	Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)
ПАО «ТНС энерго Марий Эл»		торговля электроэнергией	открытое	по ОКВЭД	по ОКЕИ
Дата (число, месяц, год)	по ОКТО	ИНН	по ОКВЭД	по ОКПФ/ОКФС	по ОКЕИ
31 12 18	72513573	1215099739	35.14	47	16
Коды	0710003			384 (385)	

## 1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, эмитированные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Валовый капитал на 31 декабря 20 16 г. <sup>1</sup>	3100	13 250	( - )	40 889	662	292 338	347 139
За 20 17 г. <sup>2</sup>	3210	-	-	-	-	108 705	108 705
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	329	329
уменьшение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшения капитала - всего:	3220	( - )	( 1 261 )	( - )	( - )	( 131 426 )	( 132 687 )
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	( - )	( - )
переоценка имущества	3222	x	x	( - )	x	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшения капитала	3223	x	x	( - )	x	( - )	( - )
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	( - )	-	-	x	( - )	( - )
уменьшение количества акций	3225	( - )	( 1 261 )	-	x	( - )	( 1 261 )
реорганизация юридического лица (дливденды)	3226	x	x	x	x	( 131 426 )	( 131 426 )
Изменение добавочного капитала	3227	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. <sup>2</sup>	3200	13 250	( 1 261 )	40 889	682	269 617	323 157
За 20 18 г. <sup>2</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3310		1 261	1 219	-	119 086	121 566
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	119 086	119 086
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	1 219	x	-	1 219
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	1 261	-	x	-	1 261
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	( - )	( - )	( - )	( - )	( 120 550 )	( 120 550 )
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	( - )	( - )
переоценка имущества	3322	x	( - )	( - )	x	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	( - )	x	( - )	( - )
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	( - )	( - )	-	x	( - )	( - )
уменьшение количества акций	3325	( - )	( - )	-	x	( - )	( - )
реорганизация юридического лица (дливденды)	3326	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	-	( 120 550 )	( 120 550 )
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. <sup>3</sup>	3300	13 250	( - )	42 108	682	268 153	324 173

## 2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 20 17 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 17 г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	347 139	120 550	( 132358 )	335 331
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420		( 12174 )		
прочее	3430				
после корректировок	3500	347 139	108 376	( 132358 )	323 157
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	292 338	120550	( 131097 )	281 791
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421		( 12174 )		0
прочее	3431				
после корректировок	3501	292 338	108 376	( 131097 )	269 617
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				



## 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	324 172	323 157	342 989

Руководитель Е.Д. Вахитова (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер А.И. Шакирова (подпись) (расшифровка подписи)



Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» -  
управляющий директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл»  
На основании Договора о передаче полномочий  
единоличного исполнительного органа № 13/08 от 01.08.2012 г.  
и Доверенности № 1-2396 от 28.08.2017 г.

" 14 " февраля 20 19 г.



Отчет о движении денежных средств  
за \_\_\_\_\_ год 20 18 г.

Организация ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по ОКПО \_\_\_\_\_  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности торговля электроэнергией по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма/форма собственности открытое \_\_\_\_\_  
публичное акционерное общество/ частная собственность по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004		
31	12	18
72513573		
1215099739		
35.14		
47	16	
384/385		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 18 г. <sup>1</sup>	За _____ год 20 17 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	7 508 707	6 676 734
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7 446 920	6 609 703
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 172	2 247
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	59 615	64 784
Платежи - всего	4120	( 7 165 081 )	( 6 680 067 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материал, работы, услуги	4121	( 6 798 379 )	( 6 281 354 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 183 016 )	( 206 773 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( 60 397 )	( 50 559 )
налога на прибыль организаций	4124	( 61 467 )	( 78 037 )
прочие платежи	4129	( 61 822 )	( 63 344 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	343 626	( 3 333 )

Наименование показателя	Код	За год 20 18 г. <sup>1</sup>	За год 20 17 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	686	466
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	686	466
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	( 92 359 )	( 97 107 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( 92 359 )	( 97 107 )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( - )	( - )
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	( 91 673 )	( 96 641 )
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	450 000	604 150
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	450 000	600 000
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		4150

Наименование показателя	Код	За год 20 18 г. <sup>1</sup>	За год 20 17 г. <sup>2</sup>
Платежи - всего	4320	( 712 794 )	( 524 479 )
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	( 0 )	( 0 )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	( 112 794 )	( 124 479 )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( 600 000 )	( 400 000 )
прочие платежи	4329	( )	( )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	( 262 794 )	79 671
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	( 10 841 )	( 20 302 )
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	98 738	119 040
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	87 897	98 738
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель


Е.Д. Валитов  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


А.И. Шакирова  
(расшифровка подписи)

Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энергоснабжения»  
управляющий директор ПАО «ТНС энергоснабжения Марий Эл»  
На основании Договора о передаче полномочий  
единоличного исполнительного органа № 13/08 от 01.08.2017 г.  
и Доверенности № 1-2396 от 29.08.2017 г.

\* 14 \* февраля 20 19 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 2018 год**

г. Москва

«22» февраля 2019 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 2018 год.

Ревизионная комиссия Общества в составе:

Председатель Ревизионной комиссии

Шишкин А. И.

Члены Ревизионной комиссии

Чернышева В. А.

Дрыкина М. М.

Потапкин И. С.

Трифорова В. В.

(до 09.11.2018 Зиновьева В. В.)

Проверка проводилась с 13 по 19 февраля 2019 года в офисе ПАО ГК «ТНС энерго» по адресу: 127006 г. Москва Настасьинский переулок, д. 4., корп. 1

## ПРИЛОЖЕНИЕ 3

Заключение Ревизионной комиссии Общества



В соответствии с пунктом 3 статьи 85 Федерального Закона «Об акционерных обществах», Ревизионная комиссия провела проверку бухгалтерской отчетности и годового отчета Общества за 2018 год согласно плану работы Ревизионной комиссии.

За 2018 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 2018 год.

В ходе проведения проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2018 год были проанализированы следующие документы и материалы: бухгалтерская отчетность и годовой отчет Общества за 2018 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» - Управляющий директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл» Вахитова Е.Д.

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

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 2018 год.

Председатель Ревизионной комиссии



Шишкин А. И.

Член Ревизионной комиссии



Чернышева В. А.

Член Ревизионной комиссии



Дрыкина М. М.

Член Ревизионной комиссии



Трифорова В. В.

(до 09.11.2018 Зиновьева В. В.)

Член Ревизионной комиссии



Потапкин И. С.