

2016



Телефон 8 (8362) 68-21-03
Факс 8 (8362) 55-62-90

424000, г. Йошкар-Ола,
ул. Йывана Кырли, д. 21

esb@esb.mari.ru
www.mari-el.tns-e.ru

ГODOVOЙ
OTЧЁТ

2016





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

Утверждён:

Общим собранием акционеров

ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Протокол ГОСА №22 от ____ мая 2017 г.

Предварительно утверждён:

Советом директоров

ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Протокол СД № 226-с/17 от 03.05.2017 г.

ГODOVOЙ ОТЧЁТ ЗА 2016 ГОД

Заместитель генерального директора

ПАО ГК «ТНС энерго» – управляющий директор

ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Е.Д. Вахитова

Главный бухгалтер

Г.К. Сагадуллина

РАЗДЕЛ 1

Обращения Председателя Совета директоров и управляющего директора Общества 4

РАЗДЕЛ 2

Информация об Обществе и его положении в отрасли 8

2.1

Об Обществе 9

2.2

Организационная структура Общества 10

2.3

Конкурентное окружение и факторы риска 12

РАЗДЕЛ 3

Корпоративное управление 16

3.1

Принципы и практика корпоративного управления в Обществе 17

3.2

Сведения о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления 18

3.3

Органы управления и контроля 18

3.4

Информация о ценных бумагах 26

3.5

Обращение акций на рынке ценных бумаг 27

3.6

Акционерный капитал 27

3.7

Информация о сделках, совершённых Обществом в 2015 году, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками и сделками с заинтересованностью 28

РАЗДЕЛ 4

Энергосбытовая деятельность 32

4.1

Динамика товарного отпуска и оплаты электроэнергии 33

4.2

Динамика изменения структуры оплаты электроэнергии 34

4.3

Структура отпуска электроэнергии (выручки от продаж), расчеты с потребителями и структура задолженности на розничном рынке по отраслям 35

4.4

Тарифная политика, динамика изменения регулируемых тарифов 38

4.5

Динамика энергопотребления, структура отпуска собственным потребителям, структура дебиторской задолженности на розничном рынке 40

4.6

Отчет о работе Общества на оптовом рынке электрической энергии (мощности) 42

РАЗДЕЛ 5

Изложение мнений и аналитических выводов Руководства Общества 46

5.1

Анализ факторов, обусловивших фактические результаты 2015 года 47

5.2

Методы бухгалтерского учёта и учётная политика ПАО «ТНС энерго Марий Эл» 47

5.3

Анализ финансовых результатов деятельности Общества 51

5.4

Анализ финансового состояния Общества 51

5.5

Анализ ликвидности Общества и источников дополнительного финансирования текущей и долгосрочной деятельности 55

5.6

Система управления рисками 55

5.7

Методы оценки активов 56

5.8

Показатели эффективности 57

5.9

Соотношение собственных и заёмных средств 58

5.10

Динамика и изменение структуры кредиторской и дебиторской задолженности. Расчеты на розничном рынке электроэнергии 59

5.11

Структура выручки и прибыли 60

5.12

Состояние чистых активов 61

5.13

Информация об объёме каждого из энергоресурсов, использованных в отчетном году 61

5.14

Инвестиционная деятельность 62

5.15

Задачи и перспективы Общества на будущий год, решение стратегических задач .. 63

РАЗДЕЛ 6

Кадровая и социальная политика, социальное партнёрство 64

6.1

Основные принципы и цели кадровой политики Общества 65

6.2

Структура персонала Общества по категориям 66

6.3

Динамика численности персонала 68

6.4

Система развития персонала 69

6.5

Социальная политика 69

РАЗДЕЛ 7

Контактная информация для акционеров и инвесторов 71

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления 72

ПРИЛОЖЕНИЕ 2

Бухгалтерская отчётность и аудиторское заключение 91

ПРИЛОЖЕНИЕ 3

Заключение Ревизионной комиссии Общества 104

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 2016 год (далее – Годовой отчет) подготовлен на основании информации, доступной Обществу на момент его составления и содержит информацию об итогах работы Общества в 2016 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 определенных 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 расчет 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.

РАЗДЕЛ 1

Обращение Председателя Совета директоров
ПАО «ТНС энерго Марий Эл»



Уважаемые акционеры!

В 2016 году усилия коллектива ПАО «ТНС энерго Марий Эл» были направлены на дальнейшее укрепление позиций компании в регионе и повышение качества обслуживания потребителей. На конец 2016 года гарантирующий поставщик электроэнергии на территории Республики Марий Эл обслуживал более 300 тысяч частных и более 7,5 тысяч бизнес-клиентов.

Важнейшим показателем стабильности работы Общества стало выполнение им всех своих обязательств перед оптовым рынком электроэнергии и партнерами, участвующими в процессе энергоснабжения Республики Марий Эл. С уверенностью можно говорить о том, что коллектив ПАО «ТНС энерго Марий Эл» выполнил все стоявшие перед ним задачи.

Положительная динамика наблюдалась в снижении просроченной дебиторской задолженности всех категорий потребителей. Была усилена как досудебная, так и претензионно-исковая работа по взысканию долгов за электроэнергию.

В 2016 году ПАО «ТНС энерго Марий Эл» особое внимание уделило вопросам повышения клиентоориентированности. Продолжилась работа по внедрению единой системы биллинга с целью повышения прозрачности бизнес-процессов и эффективного внедрения качественно новых клиентских сервисов. Были усовершенствованы дистанционные сервисы обслуживания, расширен функционал «Личного кабинета» на сайте компании и Единого контактного центра.

Являясь гарантирующим поставщиком электроэнергии и социально ответственной компанией, ПАО «ТНС энерго Марий Эл» принимает активное участие в культурной жизни региона, а также оказывает поддержку детским медицинским учреждениям.

В 2017 году ПАО «ТНС энерго Марий Эл» продолжит работу по улучшению финансово-экономических показателей, повышению реализации электроэнергии и снижению дебиторской задолженности потребителей. Мы планируем принимать участие в разработке единых стандартов качества обслуживания потребителей в рамках перехода к модели «эталонного сбыта», а также сосредоточим свое внимание на внедрении новых дополнительных услуг на базе существующей сети центров обслуживания клиентов.

Хочу выразить благодарность акционерам, партнерам и коллективу ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за продуктивную работу на протяжении 2016 года.

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

Д.А. Аржанов

РАЗДЕЛ 1

Обращение Заместителя генерального директора
ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющего директора
ПАО «ТНС энерго Марий Эл»



Уважаемые акционеры, инвесторы и бизнес-партнеры!

По случаю ежегодного собрания акционеров позвольте представить вашему вниманию основные результаты деятельности Общества за 2016 год.

Благодаря эффективному взаимодействию с управляющей компанией, вовлечению в деятельность Общества Совета Директоров и за счёт слаженных действий персонала и менеджмента Публичного акционерного общества «ТНС энерго Марий Эл» сохранён вектор на дальнейшее поступательное развитие.

Отчётный год для многих предприятий региона был ознаменован серьёзными финансовыми трудностями, что привело к ухудшению платёжеспособности. В целях поддержания платёжной дисциплины и недопущения роста кредиторской задолженности Обществом предприняты кардинальные меры. Благодаря этому Обществу удалось увеличить выручку от реализации продукции с 6 542,377 млн. руб. в 2015 году до 7 153,980 млн. руб. в 2016 году. А смена акцентов в информационной политике Общества сказалась на росте числа клиентов, так за год количество лицевого счетов физических лиц, находящихся на прямых расчётах увеличилось на 10% и составило 313 715, количество счетов юридических лиц увеличилось на 5% и составило 7 790.

Для повышения инвестиционной привлекательности и укрепления деловой репутации в регионе Обществом реализуется программа по ремонту и вводу в эксплуатацию новых служебных помещений. В августе 2016 года состоялось торжественное открытие Центра обслуживания клиентов в п. Сернур, а в декабре аналогичный офис был открыт в п. Куженер. Новые помещения отличаются удобным расположением, современным и технологичным подходом в работе с потребителями электроэнергии всех категорий. В предстоящем 2017 году запланировано открытие комфортабельных Центров обслуживания клиентов в г. Волжск и п. Советский.

Наряду с развитием сети очного обслуживания клиентов Обществом активно внедряются дистанционные сервисы. Удаленное обслуживание клиентов становится одним из приоритетных направлений в работе. Новые стимулы в развитии получили услуги, доступные на официальном сайте Общества: электронная квитанция за электроэнергию и «Личный кабинет» частного лица. Кстати, в прошлом году была создана и успешно запущена в работу мобильная версия «Личного кабинета», доступная для устройств на базе Android.

2016 год стал отправной точкой в реализации крупномасштабной программы, направленной на наведение порядка в организации учёта потребляемой электроэнергии в многоквартирных домах. Для этого в Правительстве Республики Марий Эл была одобрена и принята инвестиционная программа «Создание автоматизированной системы коммерческого учёта электрической энергии в г. Йошкар-Оле на 2017 – 2019 годы». Благодаря данной программе увеличится прозрачность расчётов за потреблённую электроэнергию, а количество обращений потребителей снизится, так как созданная система организует синхронность и своевременность съёма и передачи показаний приборов учёта, исключает факты хищения ресурса из общедомовых сетей. За три года инвестиционная программа охватит 344 многоквартирных дома, в которых проживает более 50 000 человек.

Благодаря участию сотрудников в жизни и работе «ТНС энерго Марий Эл», персональной заинтересованности и нацеленности на результат и дальнейшее развитие Общества удалось добиться увеличения одного из главных показателей финансово-хозяйственной деятельности - чистой прибыли, за отчётный период она достигла 131,688 млн. рублей.

Достигнутые результаты свидетельствуют об эффективной работе коллектива Общества. И в иной экономической ситуации «ТНС энерго Марий Эл», сетевые организации, вся отрасль электроэнергетики региона могли бы испытывать уверенность в стабильном развитии. Однако существующая тенденция роста задолженности, экономическая неопределённость бюджетозависимых потребителей - вынуждают всех участников рынка и прежде всего коллектив Общества искать новые методы воздействия на потребителей. Уверена, коллектив Общества успешно справится с поставленными задачами!

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

Е.Д. Вахитова



МЫ ДЕЛАЕМ ЖИЗНЬ СВЕТЛЕЕ!

РАЗДЕЛ 2

Информация об Обществе и его положении в отрасли

На фото слева направо :

- Специалист по закупкам Полухина Любовь Николаевна
- Ведущий бухгалтер Шаховал Наталья Анатольевна
- Экономист 1 категории Полтаева Анастасия Викторовна

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, широкая «линейка» предлагаемых потребителям сервисов и услуг, доступных как при очном, так и 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 «Семеновская специальная коррекционная школа-интернат», восстанавливая материально-техническую базу образовательного учреждения, где воспитывается более 150 талантливых детей с ограниченными возможностями. При поддержке «ТНС энерго Марий Эл» проводятся крупнейшие культурные события – фестиваль оперного и балетного искусства «Летние сезоны», фестиваль «Йошкар-Ола театральная», межрегиональный фольклорный фестиваль «Земля предков» и другие события, ставшие визитной карточкой Республики Марий Эл.

Историческая справка:

1 января 1964 года в составе Горьковской энергосистемы были образованы Марийские электрические сети. Спустя 22 года на базе этого предприятия было образовано районное энергетическое управление «Мариэнерго», а в нём было создано обособленное подразделение Энергонадзор. В феврале 1992 года РЭУ «Мариэнерго» было преобразовано в Акционерное общество открытого типа «Мариэнерго». 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 «Мариэнерго» путём выделения было создано самостоятельное предприятие ОАО «Мариэнергосбыт». 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 году ОАО «Мариэнергосбыт» 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.



На фото слева направо :

- Помощник руководителя Щеглова Ирина Сергеевна
- Специалист по связям с общественностью и СМИ Мухаметова Эльмира Габдельнуровна

2.2

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

- Общее собрание акционеров
- Совет директоров
- Генеральный директор

Организационная структура Общества

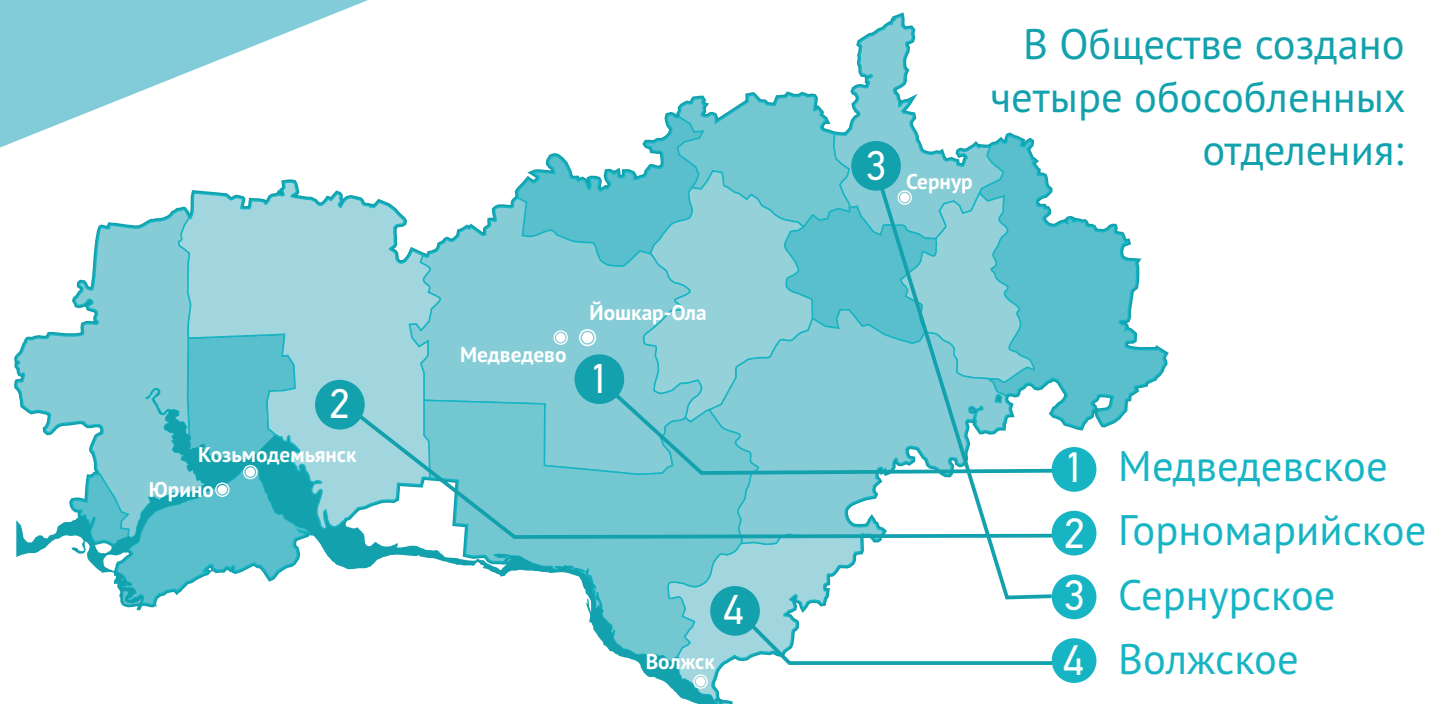
Органы управления ПАО «ТНС энерго Марий Эл»



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

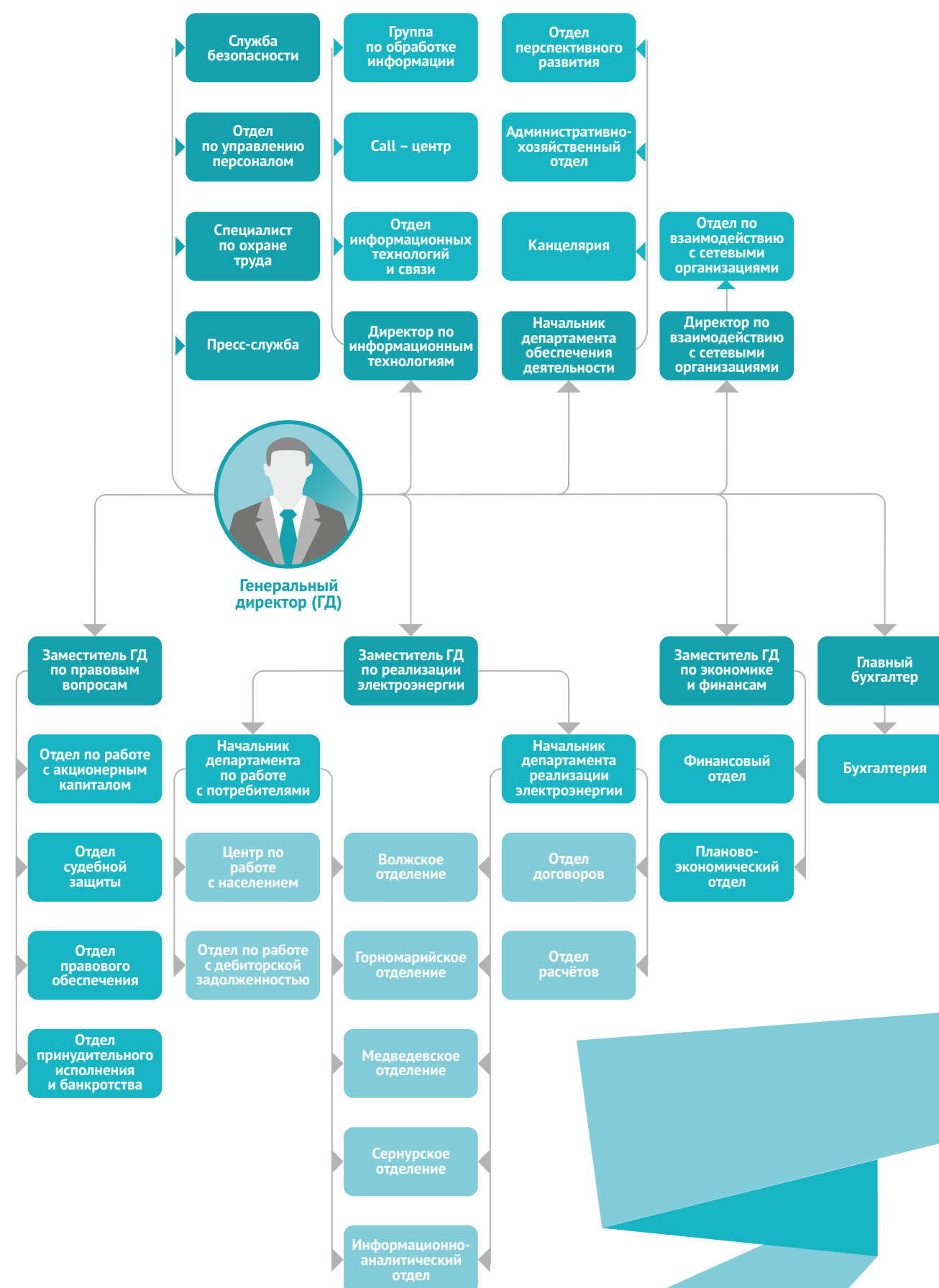
В структуре ПАО «ТНС энерго Марий Эл» нет филиалов. Для организации финансово-хозяйственной деятельности на территории Республики Марий Эл созданы отделения, которые обслуживают закрепленные за ними районы республики.

В Обществе создано четыре обособленных отделения:



В составе ПАО «ТНС энерго Марий Эл» действует Центр по расчётам с населением, основными функциями которого являются заключение и сопровождение договоров энергоснабжения с физическими лицами (населением), а также расчёты и выставление счетов данной группе потребителей.

Организационная структура ПАО «ТНС энерго Марий Эл»



2.3 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 2016 год выглядит следующим образом:



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

В 2016 году ПАО «ТНС энерго Марий Эл» осуществляло закупку электрической энергии (мощности) на следующих рынках:

- рынок регулируемых договоров
- рынок на сутки вперед
- балансирующий рынок
- долгосрочный рынок мощности

Объём покупки электроэнергии (мощности) по регулируемым двухсторонним договорам осуществлялся только в отношении объемов электроэнергии и мощности, предназначенных для поставок населению и приравненных 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 (40 договоров);
- покупка мощности по договорам о предоставлении мощности и по договорам купли-продажи мощности новых атомных станций и гидроэлектростанций (6 договоров);
- покупка мощности генерирующих объектов, отнесённых к генерирующим объектам, поставляющим мощность в вынужденном режиме (6 договоров)
- покупка мощности генерирующих объектов, функционирующих на основе использования возобновляемых источников энергии (5 договоров).

Покупка электроэнергии (мощности) на оптовом рынке электроэнергии (мощности) в 2016 году осуществлялась по 58 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 2016 году 27,6%, на рынке на сутки вперёд – 71%, на балансирующем рынке – 1,4%.

Расчёты с поставщиками электроэнергии (мощности) на оптовом рынке и с инфраструктурными организациями в 2016 году осуществлялись своевременно и в полном объёме.

Основными поставщиками электроэнергии и мощности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» в 2016 году являлись:

АО «ЦФР»,
АО «Концерн Росэнергоатом»,
ПАО «Т Плюс»,
АО «Интер
РАО-Электрогенерация»,
ПАО «РусГидро».

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 2016 году на территории Республики Марий Эл функционировали пять субъектов оптового рынка: ПАО «ТНС энерго Марий Эл», ООО «Русэнергоресурс», АО «Межрегионэнергообит», ООО «Магнитэнерго» (ЗАО «Тандер») и АО «Оборонэнергообит».

- 1 **85,49%** от объёма проданной на территории Республики электроэнергетики приобретено ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на оптовом рынке и у блок-станции, принадлежащей ОАО «Марийский целлюлозно-бумажный комбинат» и продано потребителям для конечного использования, а также сетевым компаниям в целях компенсации потерь электроэнергии в сетях;
- 2 **5,34%** от объёма проданной на территории Республики электроэнергетики приобретено на оптовом рынке ООО «Русэнергоресурс»;
- 3 **8,81%** от объёма проданной на территории Республики электроэнергетики приобретено на оптовом рынке АО «Межрегионэнергообит»;
- 4 **0,15%** от объёма проданной на территории Республики электроэнергетики приобретено на оптовом рынке ООО «Магнитэнерго» (ЗАО «Тандер»);
- 5 **0,22%** от объёма проданной на территории Республики электроэнергетики приобретено на оптовом рынке АО «Оборонэнергообит».

Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества

Необходимо отметить ряд следующих основных рисков.

- 1 Риск утраты ПАО «ТНС энерго Марий Эл» статуса гарантирующего поставщика.
- 2 Существенное изменение в сторону увеличения или уменьшения уровня цен на рынке энергоресурсов.
- 3 Риск наращивания дебиторской задолженности бюджетными организациями.
- 4 Риск наращивания дебиторской задолженности и банкротства исполнителей коммунальных услуг.

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

- 5 Снижение электропотребления крупными промышленными потребителями может привести к общему снижению электропотребления по региону ниже объёма, предусмотренного сводным прогнозным балансом электроэнергии и мощности, утверждаемым ФАС России. Это может привести к недополучению гарантирующим поставщиком необходимой валовой выручки.
- 6 Возможность выхода крупных потребителей электроэнергии на ОРЭМ.
- 7 Появление на рынке электрической энергии конкурирующих бытовых 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» постоянно реализовывает 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 удаленностью 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 нем изменений.

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

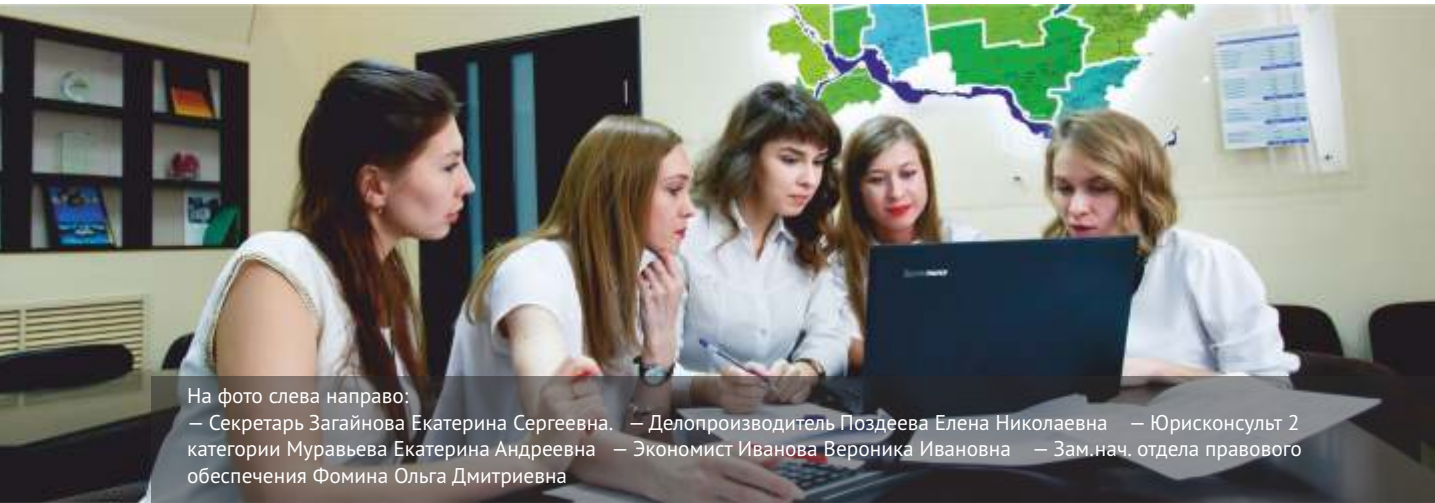
К этой группе рисков относятся:

- 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 бытовых 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.

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



На фото слева направо:
— Секретарь Загайнова Екатерина Сергеевна. — Делопроизводитель Поздеева Елена Николаевна — Юриисконсульт 2 категории Муравьева Екатерина Андреевна — Экономист Иванова Вероника Ивановна — Зам.нач. отдела правового обеспечения Фомина Ольга Дмитриевна



РАЗДЕЛ 3

Корпоративное управление

На фото слева направо:
— Юрисконсульт 2 категории Муравьева Екатерина Андреевна
— Экономист Иванова Вероника Ивановна

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 инвестиционно-го сообщества, а именно путём утверждения документов, регулирующих корпоративные процедуры, обеспечением прозрачности текущей деятельности и отчетности 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 2016 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.

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.

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 «Мариэнергобьт»,
- Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «Мариэнергобьт»,
- Положение о Ревизионной комиссии ОАО «Мариэнергобьт»

 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 подотчетность 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 N 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 принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Принцип соблюдения требований законодательства РФ, положений Устава и внутренних документов Общества выражается в том, что корпоративное управление в Обществе осуществляется в рамках действующего законодательства РФ, в том числе с учетом рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России.

Корпоративное управление в Обществе основано на документах, утвержденных 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.

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 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. Сводная таблица, характеризующая соблюдение Обществом Кодекса корпоративного управления, приведена в Приложении №1 к настоящему годовому отчету.

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» 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 приобретённых 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 избрание членов Совета директоров Общества и досрочное прекращение их полномочий;
- 10 избрание членов Ревизионной комиссии Общества и досрочное прекращение их полномочий;
- 11 утверждение Аудитора Общества и др.

В 2016 году Обществом было проведено одно Общее собрание акционеров:

- 1 годовое Общее собрание акционеров 20 июня 2016 года (Протокол № 20 от 22.06.2016 г.), на котором были рассмотрены и приняты решения по следующим вопросам:

- Об утверждении годового отчета и годовой бухгалтерской отчетности Общества.
- О распределении прибыли (в том числе о выплате дивидендов) и убытков Общества по результатам 2015 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 определении цены (размера процентов) и об одобрении договора займа между ПАО «ТНС энерго Марий Эл» и ООО «ТНС энерго Пенза», являющегося сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность.
- О заключении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность – дополнительного соглашения к договору от 19.05.2014 г. о предоставлении кредита на сумму 5 000 000 000 рублей между RCB BANK LTD (РКБ БАНК ЛТД) (далее по тексту – «РКБ»), являющегося кредитором, уполномоченным организатором кредита и агентом по договору о предоставлении кредита, и ПАО ГК «ТНС энерго», являющегося заемщиком по договору о предоставлении кредита (далее по тексту – Кредит), в обеспечение исполнения которого предоставлена гарантия Общества в пользу РКБ, являющаяся частью договора о предоставлении Кредита.
- Об одобрении заключения Дополнительных соглашений № 7, 8, 9, 10, 11 к договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «Мариэнергогосбыт», являющихся сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.

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», утвержденным внеочередным Общим собранием акционеров Общества (Протокол № 2 от 27.03.2005 г.). Полный текст Устава ПАО «ТНС энерго Марий Эл», Положения о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО «Мариэнергогосбыт», а также протоколов Общих собраний акционеров Общества опубликован в сети Интернет, в свободном доступе по следующему адресу:

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

Совет директоров

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

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 избрание Генерального директора Общества и досрочное прекращение его полномочий;
- 3 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;
- 4 одобрение крупных сделок и т.д.

В соответствии с пунктом 15.1. Устава ПАО «ТНС энерго Марий Эл» количественный состав Совета директоров Общества составляет 7 (семь) человек

До 20 июня 2016 года действовал следующий состав Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»:

- | | |
|---------------------------------|--------------------------------|
| 1 Аржанов Дмитрий Александрович | 5 Вахитова Екатерина Динаровна |
| 2 Авилова Светлана Михайловна | 6 Щуров Борис Владимирович |
| 3 Афанасьева София Анатольевна | 7 Ситдииков Василий Хусяинович |
| 4 Ефимова Елена Николаевна | |

На годовом Общем собрании акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» 20.06.2016 года, избран Совет директоров Общества в следующем составе:

Аржанов Дмитрий Александрович

Председатель Совета директоров

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:			Акциями Общества не владеет
Период	Организация	Должность	
1 с февраля 2010 г. по август 2012 г.	ООО «Транснефтьсервис С»	Генеральный директор	
2 с августа 2012 г. по май 2013 г.	ООО ГК «ТНС энерго»	Генеральный директор	
3 с мая 2013 г. по декабрь 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Генеральный директор	
4 с декабря 2014 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Генеральный директор	

Авилова Светлана Михайловна

Заместитель Председателя Совета директоров

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:			Акциями Общества не владеет
Период	Организация	Должность	
1 с февраля 2010 г. по август 2012 г.	ООО «Транснефтьсервис С»	Первый заместитель генерального директора	
2 с августа 2012 г. по май 2013 г.	ООО ГК «ТНС энерго»	Первый заместитель генерального директора	
3 с мая 2013 г. по декабрь 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Первый заместитель генерального директора	
4 с декабря 2014 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Первый заместитель генерального директора	

Афанасьева София Анатольевна

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:		Акциями Общества не владеет	
Период	Организация	Должность	
1 с февраля 2007 г. по декабрь 2011 г.	ООО «Транснефтьсервис С»	Руководитель дирекции методологического сопровождения ДЗО	
2 с декабря 2011 г. по август 2012 г.	ООО «Транснефтьсервис С»	Заместитель генерального директора по оперативному управлению ДЗО и развитию	
3 с августа 2012 г. по май 2013 г.	ООО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора по оперативному управлению ДЗО и развитию	
4 с мая 2013 г. по декабрь 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора по оперативному управлению ДЗО и развитию	
5 с декабря 2014 г. по июнь 2015 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора по оперативному управлению ДЗО и развитию	
6 с июня 2015 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора по экономике и финансам	

Ефимова Елена Николаевна

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:		Акциями Общества не владеет	
Период	Организация	Должность	
1 с июня 2010 г. по август 2012 г.	ООО «Транснефтьсервис С»	Руководитель корпоративно-юридической дирекции	
2 с августа 2012 г. по май 2013 г.	ООО ГК «ТНС энерго»	Руководитель корпоративно-юридической дирекции	
3 с мая 2013 г. по декабрь 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Директор по корпоративному управлению и юридической работе	
4 с декабря 2014 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Директор по корпоративному управлению и юридической работе	

Вахитова Екатерина Динаровна

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:		Акциями Общества не владеет	
Период	Организация	Должность	
1 с октября 2010 г. по февраль 2013 г.	ОАО «Мариэнергообит»	Заместитель генерального директора по экономике и финансам	
2 с февраля 2013 г. по май 2013 г.	ООО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора ООО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор ОАО «Мариэнергообит»	
3 с мая 2013 г. по декабрь 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора ООО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор ОАО «Мариэнергообит»	
4 с декабря 2014 г. по июнь 2015 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор ОАО «Мариэнергообит»	
5 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»	

Щуров Борис Владимирович

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:		Акциями Общества не владеет	
Период	Организация	Должность	
1 с мая 2010 г. по ноябрь 2010 г.	ООО «Транснефтьсервис С»	Заместитель генерального директора по оперативному управлению ДЗО и развитию	
2 с ноября 2010 г. по ноябрь 2011 г.	ООО «Донэнергообит»	Генеральный директор	
3 с ноября 2011 г. по декабрь 2011 г.	ООО «Транснефтьсервис С»	Заместитель генерального директора по оперативному управлению ДЗО и развитию	
4 с декабря 2011 г. по август 2012 г.	ООО «Транснефтьсервис С»	Первый заместитель генерального директора	
5 с августа 2012 г. по май 2013 г.	ООО ГК «ТНС энерго»	Первый заместитель генерального директора	
6 с мая 2013 г. по декабрь 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Первый заместитель генерального директора	
7 с декабря 2014 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Первый заместитель генерального директора	

Евсеев Елен Владимировна

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:		Акциями Общества не владеет	
Период	Организация	Должность	
1 с сентября 2009 г. по июнь 2011 г.	ООО «Мельница Вкуса»	Генеральный директор	
2 с июля 2011 г. по июнь 2012 г.	ООО «ЭНЕРГОСТРИМ»	Директор по операционной деятельности	
3 с июня 2012 г. по февраль 2013 г.	ООО «УК ЭНЕРГОСТРИМ»	Директор по операционной деятельности	
4 с ноября 2013 г. по июнь 2015 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Директор по экономике и оперативному управлению ДЗО	
5 с июля 2015 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Директор по экономическому планированию, бюджетированию и тарифообразованию	

Информация о политике вознаграждения членов Совета директоров Общества.

Внеочередным Общим собранием акционеров Общества 03 ноября 2010 года (Протокол №12 от 03.11.2010 г.) утверждено Положение о выплате членам Совета директоров ОАО «Мариэнергообит» вознаграждений и компенсаций. За участие в заседании Совета директоров, проводимого в заочной форме (путем заполнения опросного листа) члену Совета директоров Общества выплачивается вознаграждение в размере суммы, эквивалентной восьми, а за участие в заседании Совета директоров, проводимого в форме совместного присутствия, в размере десяти 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 учетом 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 отчетности, утвержденной Общим собранием акционеров Общества.

$$S = \frac{0,3 \cdot ЧП \cdot n}{x \cdot m}$$

S

сумма дополнительного вознаграждения одного члена Совета директоров по результатам финансового года;

ЧП

утверждённый решением годового общего собрания акционеров размер чистой прибыли Общества;

n

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;

x

число членов Совета директоров Общества по Уставу;

m

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

Размер дополнительного вознаграждения, выплачиваемого каждому члену Совета директоров, определяется по формуле:

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

Общий размер вознаграждения, выплаченного членам Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2016 год составил 15 591 000 рублей.

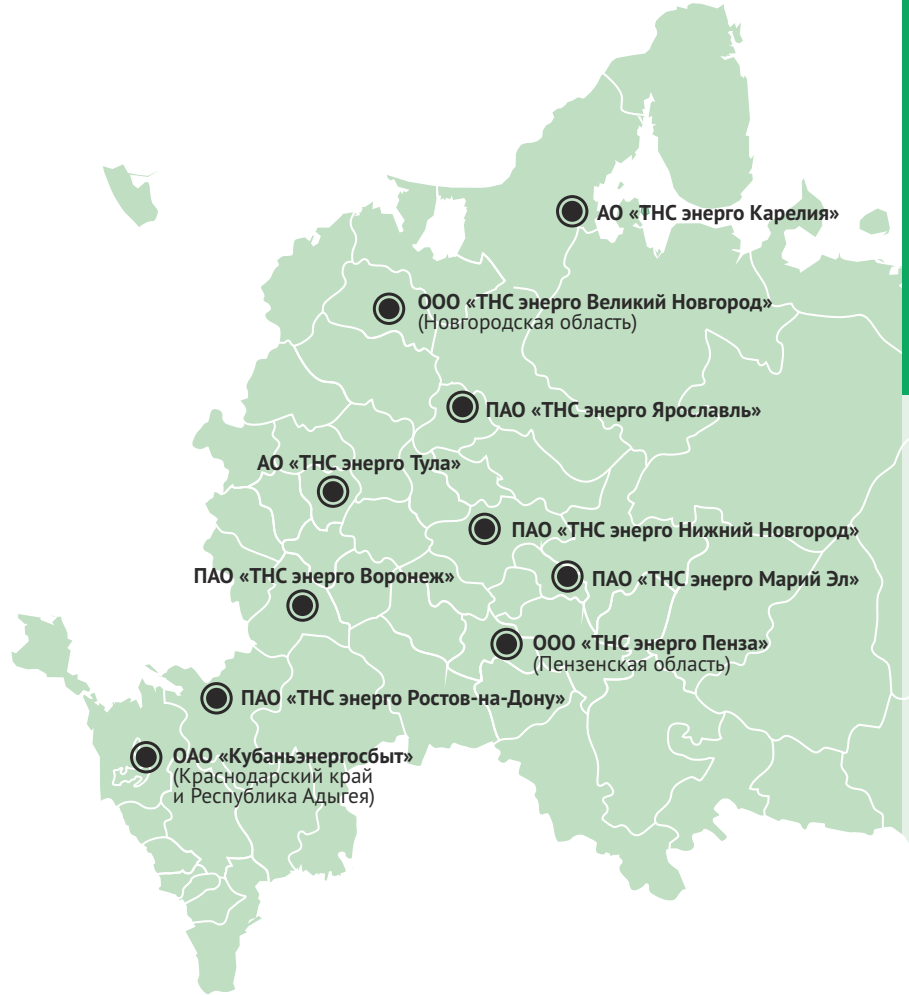
Информация о единоличном исполнительном органе ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

В соответствии с Уставом Общества, полномочия единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Марий Эл» осуществляет Генеральный директор. 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 30.07.2012г. (Протокол № 15 от 31.07.2012г.) 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 01.08.2012г. (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:	127051, г. Москва, Большой Сухареvский переулок, д. 19, стр. 2
Фактический и почтовый адрес:	127051, г. Москва, Большой Сухареvский переулок, д. 19, стр. 2
Сведения о лице, являющемся единоличным исполнительным органом управляющей организации:	Генеральный директор ПАО ГК «ТНС энерго» - Гребенщиков Александр Александрович.
Доля ПАО ГК «ТНС энерго» в уставном капитале ПАО «ТНС энерго Марий Эл»:	83,28%
Доля принадлежащих ПАО ГК «ТНС энерго» обыкновенных акций ПАО «ТНС энерго Марий Эл»:	85,30%



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

Энергосбытовые компании, входящие в структуру «ТНС энерго», обслуживают в общей сложности более 182 тысяч лицевых счетов юридических и более 6 миллионов лицевых счетов физических лиц. С учётом коэффициента 2.7, который определяет среднестатистическое количество абонентов на одном лицевом счёте, компании, входящие в Группу «ТНС энерго», обеспечивают электроэнергией более 17 миллионов человек, т.е. свыше 10% населения России. Все региональные энергосбытовые компании, находящиеся под управлением ПАО ГК «ТНС энерго», имеют статус гарантирующих поставщиков, что налагает на Компанию повышенные социальные обязательства. Общая численность сотрудников Компании с учётом дочерних зависимых обществ составляет более 8 тысяч человек.

Выплаты вознаграждений управляющей организации за осуществление полномочий единоличного исполнительного органа Общества производились на основании Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «Мариэнергобыт» № 13/08 от 01.08.2012 г. и составили в базовой части за отчетный период 42 000 000 руб. без НДС.

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, счёте прибылей и убытков 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» 20 июня 2016 года (Протокол № 20 от 22.06.2016 г.):

Шишкин Андрей Иванович Председатель ревизионной комиссии

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:			Акциями Общества не владеет
Период		Организация	Должность
1	с июня 2005 г. по август 2012 г.	ООО «Транснефтьсервис С»	Начальник контрольно-ревизионного отдела ревизионной дирекции
2	с августа 2012 г. по май 2013 г.	ООО ГК «ТНС энерго»	Начальник контрольно-ревизионного отдела ревизионной дирекции
3	с мая 2013 г. по декабрь 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Начальник контрольно-ревизионного отдела ревизионной дирекции
4	с декабря 2014 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Начальник контрольно-ревизионного отдела ревизионной дирекции

Щучкин Григорий Владимирович

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:			Акциями Общества не владеет
Период		Организация	Должность
1	с марта 2011 г. по сентябрь 2011 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Специалист
2	с сентября 2011 г. по февраль 2014 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Ведущий специалист
3	с февраля 2014 г. по январь 2015 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Главный эксперт
4	с января 2015 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Начальник отдела
5	с декабря 2014 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Начальник отдела бизнес-планирования и финансового контроля ревизионной дирекции

Чернышёва Вероника Анатольевна

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:			Акциями Общества не владеет
Период		Организация	Должность
1	с 2008 г. по настоящее время	ЗАО «НП Энергия»	Главный бухгалтер
2	с мая 2008 г. по август 2013 г.	ООО «Транснефтьсервис С»	Заместитель главного бухгалтера департамента бухгалтерского учёта и отчётности (по совместительству)
3	с августа 2013 г. по декабрь 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель главного бухгалтера департамента бухгалтерского учёта и отчётности (по совместительству)
4	с декабрь 2014 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель главного бухгалтера департамента бухгалтерского учёта и отчётности (по совместительству)

Потапкин Иван Сергеевич

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:			Акциями Общества не владеет
Период	Организация	Должность	
1 с января 2009 г. по май 2009 г.	Измайловский районный суд г. Москвы	Секретарь судебного заседания	
2 с мая 2009 г. по июнь 2009 г.	Измайловский районный суд г. Москвы	Помощник судьи	
3 с декабря 2010 г. по август 2011 г.	ООО ГК «Центр Долгового управления»	Юрисконсульт претензионно-искового отдела	
4 с августа 2011 г. по январь 2012 г.	ООО «Профит-центр «НИКА»	Юрисконсульт претензионно-искового отдела	
5 с января 2012 г. по февраль 2012 г.	ООО «Профит-центр «НИКА»	Начальник отдела по работе с контрагентами	
6 с февраля 2012 г. по июнь 2012 г.	ООО «Страховое общество «Сургутнефтегаз»	Юрисконсульт	
7 с июня 2012 г. по ноябрь 2012 г.	ООО «Страховое общество «Сургутнефтегаз»	Заместитель начальника юридического отдела	
8 с ноября 2012 г. по май 2013 г.	ООО ГК «ТНС энерго»	Ведущий специалист корпоративно-юридической дирекции	
9 с мая 2013 г. по апрель 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Ведущий специалист корпоративно-юридической дирекции	
10 с апреля 2014 г. по декабрь 2014 г.	ООО ГК «ТНС энерго»	Главный эксперт Дирекции по корпоративному управлению и юридической работе	
11 с декабря 2014 г. по июль 2015 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Главный эксперт Дирекции по корпоративному управлению и юридической работе	
12 с июля 2015 г. по настоящее время	ОАО ГК «ТНС энерго»	Начальник отдела корпоративного обеспечения дирекции по корпоративному управлению	

Денисова Галина Иосифовна

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:			Акциями Общества не владеет
Период		Организация	Должность
1	с августа 2006 г. по август 2012 г.	ООО «Транснефтьсервис С»	Начальник отдела тарифной политики и розничных продаж
2	с августа 2012 г. по май 2013 г.	ООО ГК «ТНС энерго»	Начальник отдела тарифной политики и розничных продаж
3	с мая 2013 г. по декабрь 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Начальник отдела тарифной политики и розничных продаж
4	с декабря 2014 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Начальник отдела тарифной политики и розничных продаж

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 ОАО «Мариэнерго-быт» вознаграждений и компенсаций, утвержденного Общим собранием акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (ОАО «Мариэнергобыт») (Протокол № 13 от 23 мая 2011 г.).
За участие в проверке (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности члену Ревизионной комиссии Общества выплачивается единовременное вознаграждение в размере суммы, эквивалентной пяти минимальным месячным тарифным ставкам рабочего первого разряда, установленной отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетическом комплексе РФ на период проведения проверки (ревизии), с учетом индексации, установленной Соглашением.

За каждую проведенную проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Общества членам Ревизионной комиссии Общества может выплачиваться дополнительное вознаграждение в размере суммы, не превышающей двадцати месячных тарифных ставок, установленных Соглашением, с учетом индексации, установленной Соглашением.
Порядок и сроки выплаты дополнительного вознаграждения определяются Советом директоров Общества.

Общий размер вознаграждения, выплаченного членам Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2016 год составил 1 193 555 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 разделён 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.	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.
--	---

Дополнительные акции, находящихся 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 статьей 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 Гражданскими кодексом РФ, законом об акционерных обществах и Уставом Общества.

Акционеры-владельцы привилегированных акций типа А имеют право:

- 1 получать дивиденды, объявленные Обществом;
- 2 участвовать в Общем собрании акционеров с правом голоса при решении вопросов о реорганизации и ликвидации Общества;
- 3 участвовать в Общем собрании акционеров с правом голоса при решении вопросов о внесении изменений и дополнений в Устав Общества, ограничивающих права акционеров - владельцев привилегированных акций типа А. Решение о внесении таких изменений и дополнений считается принятым, если за него отдано не менее чем три четверти голосов акционеров - владельцев голосующих акций, принимающих участие в Общем собрании акционеров, за исключением голосов акционеров - владельцев привилегированных акций типа А, и три четверти голосов всех акционеров - владельцев привилегированных акций типа А;
- 4 преимущественное право приобретения размещаемых посредством подписки дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им акций этой категории (типа), в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации;
- 5 участвовать в Общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции, начиная с собрания, следующего за годовым собранием акционеров, на котором независимо от причин не было принято решение о выплате дивидендов или было принято решение о неполной выплате дивидендов по привилегированным акциям типа А. Право акционеров-владельцев привилегированных акций типа А участвовать в Общем собрании акционеров Общества прекращается с момента первой выплаты по указанным акциям дивидендов в полном размере;
- 6 заключать акционерные соглашения, в соответствии со ст. 32.1 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 7 осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Подробнее с указанной информацией можно ознакомиться на сайте ПАО «ТНС энерго Марий Эл» в сети Интернет, в свободном доступе по следующему адресу:

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

3.5 Обращение акций на рынке ценных бумаг

Вид акции	Дата включения в торговые списки ЗАО «ФБ ММВБ»	Код ценной бумаги
Акции обыкновенные	23.11.2011	MISB
Акции привилегированные	23.11.2011	MISBP

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

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

3.6 Акционерный капитал

Наименование владельца ценных бумаг	Юридические лица и номинальные держатели	Физические лица	Федеральная собственность	Собственность субъекта РФ	ИТОГО:
Доля в уставном капитале по состоянию на 31.12.2016 г., %	95,47	4,53	0,000	0,000	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» или не менее чем 5% обыкновенных акций ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Наименование	Доля в уставном капитале на 31.12.2016 г., %
Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»	93,55

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

Наименование	% от обыкновенных акций по состоянию на 20.05.2016 г. (ГОСА)
ПАО ГК «ТНС энерго»	85,30
ЗАО «БизнесАльянс»	7,98

3.7 Информация о сделках, совершённых Обществом в 2016 году, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками и сделками, в совершении которых имеется заинтересованность

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

Дата одобрения сделки	15.09.2016
Орган Общества, принявший решение об одобрении сделки	Совет директоро ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (Протокол №214-с/16 от 15.09.2016г.)
Предмет сделки и ее существенные условия	Соглашение о кредитовании, в рамках которого заключаются отдельные кредитные договоры для пополнения оборотных средств в рамках финансирования хозяйственной деятельности.
Срок исполнения обязательств по сделке:	07.11.2019
Стороны и выгодоприобретатели по сделке	Кредитор (Банк) - АКБ «РОССИЙСКИЙ КАПИТАЛ» (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	29,11%
Стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего совершению сделки (заключению договора)	1 374 182 тыс. руб.
Процентная ставка	за пользование Кредитами устанавливается в каждом Кредитном договоре, заключаемом в рамках Соглашения, но не более 16,00% годовых.

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

Дата одобрения сделки	20.06.2016
Орган Общества, принявший решение об одобрении сделки	Общее собрание акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (Протокол №20 от 22.06.2016г.)
Заинтересованные лица	
ПАО ГК «ТНС энерго» — основание заинтересованности: владеет более 20 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. Аржанов Дмитрий Александрович — основание заинтересованности: осуществляет функции единоличного исполнительного органа, член Совета директоров выгодоприобретателя ООО «ТНС энерго Пенза», является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»; Афанасьева София Анатольевна — основание заинтересованности: член Совета директоров выгодоприобретателя ООО «ТНС энерго Пенза», является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»; Щуров Борис Владимирович — основание заинтересованности: член Совета директоров выгодоприобретателя ООО «ТНС энерго Пенза», является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»; Ефимова Елена Николаевна — основание заинтересованности: член Совета директоров выгодоприобретателя ООО «ТНС энерго Пенза», является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл».	
Предмет сделки и ее существенные условия:	

Договор процентного займа № 3-1 от 30.03.2016 г. между ПАО «ТНС энерго Марий Эл» («Заимодавец») и ООО «ТНС энерго Пенза» («Заемщик»). ПАО «ТНС энерго Марий Эл» передает ООО «ТНС энерго Пенза» в собственность денежные средства в сумме 100 000 000 (Сто миллионов) рублей на условиях, установленных договором процентного займа, а ООО «ТНС энерго Пенза» обязуется возвратить ПАО «ТНС энерго Марий Эл» сумму займа и уплатить проценты в сроки и на условиях, установленных договором процентного займа. На сумму займа начисляются 18,0 (Восемнадцать) процентов годовых. Срок возврата суммы займа устанавливается 14 апреля 2016 года. Заимодавец - ПАО «ТНС энерго Марий Эл»; Заемщик - ООО «ТНС энерго Пенза»; Выгодоприобретатель - ООО «ТНС энерго Пенза».

Размер сделки в денежном выражении:	100 000 000 (Сто миллионов) рублей
Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента	7,63%
Стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего совершению сделки:	1 310 785 тыс.руб. (по данным бухгалтерской отчетности на 31.12.2015г.)

Дата одобрения сделки	20.06.2016
Орган Общества, принявший решение об одобрении сделки	Общее собрание акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (Протокол №20 от 22.06.2016г.)
Заинтересованные лица	
ПАО ГК «ТНС энерго» — основание заинтересованности: владеет более 20 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. Аржанов Дмитрий Александрович — основание заинтересованности: осуществляет функции единоличного исполнительного органа, члена Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», являясь членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл». Щуров Борис Владимирович — основание заинтересованности: член Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл».	
Предмет сделки и ее существенные условия:	заключение дополнительного соглашения к договору о предоставлении Кредита между РКБ и ПАО ГК «ТНС энерго», в обеспечение исполнения которого предоставлена гарантия Общества в пользу РКБ, являющаяся частью договора о предоставлении Кредита.
Стороны:	Общество, помимо прочих, является гарантом. ПАО ГК «ТНС энерго» является Заемщиком. РКБ является Кредитором. ПАО ГК «ТНС энерго» является выгодоприобретателем по договору гарантии, предоставляемой Обществом.
Размер сделки: сумма кредита по договору о предоставлении Кредита:	5 000 000 000 руб.
Финальная дата погашения по договору о предоставлении Кредита:	7 лет с даты использования с последующей пролонгацией на 3 года по согласованию с РКБ. Процентной ставкой за каждый процентный период в отношении каждой суммы, взятой в рамках Кредита, будет являться большая из следующих: 1) Сумма применимой ключевой ставки Банка России и 2,05 % годовых; 2) 11,7 % годовых.

Дата одобрения сделки	20.06.2016
Орган Общества, принявший решение об одобрении сделки	Общее собрание акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (Протокол №20 от 22.06.2016г.)
Заинтересованные лица	
ПАО ГК «ТНС энерго» — основание заинтересованности: владеет более 20 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. Аржанов Дмитрий Александрович — основание заинтересованности: осуществляет функции единоличного исполнительного органа, члена Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», являясь членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл». Щуров Борис Владимирович — основание заинтересованности: член Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл».	
Предмет сделки и ее существенные условия:	Дополнительное соглашение №10 от 21.01.2016 г. к договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «Маризнергосбыт» №13/08 от 01.08.2012г. Изменение коэффициента вознаграждения Управляющей организации, зависящий от объема электроэнергии, покупаемой Обществом по нерегулируемым ценам.

Дата одобрения сделки	20.06.2016
Орган Общества, принявший решение об одобрении сделки	Общее собрание акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (Протокол №20 от 22.06.2016г.)
Заинтересованные лица	
ПАО ГК «ТНС энерго» — основание заинтересованности: владеет более 20 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. Аржанов Дмитрий Александрович — основание заинтересованности: осуществляет функции единоличного исполнительного органа, члена Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», являясь членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл». Щуров Борис Владимирович — основание заинтересованности: член Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл».	
Предмет сделки и ее существенные условия:	Дополнительное соглашение №11 от 27.04.2016 г. к договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «Маризнергосбыт» №13/08 от 01.08.2012г. Изменение суммы базового вознаграждения Управляющей организации.

Дата одобрения сделки	11.08.2016	
Орган Общества, принявший решение об одобрении сделки	Совет директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (Протокол №212-с/16 от 11.08.2016 г.)	
Заинтересованные лица		
Аржанов Дмитрий Александрович — основание заинтересованности: осуществляет функции единоличного исполнительного органа, член Совета директоров ОАО «Кубаньэнергосбыт», является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»;		
Афанасьева София Анатольевна — основание заинтересованности: член Совета директоров ОАО «Кубаньэнергосбыт», является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»;		
Щуров Борис Владимирович — основание заинтересованности: член Совета директоров ОАО «Кубаньэнергосбыт», является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»;		
Ефимова Елена Николаевна — основание заинтересованности: член Совета директоров ОАО «Кубаньэнергосбыт», является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл».		
Предмет сделки и ее существенные условия:	договор возмездного оказания услуг № Р-052/2016 от 12.08.2016г. между ПАО «ТНС энерго Марий Эл» («Заказчик») и ОАО «Кубаньэнергосбыт» («Исполнитель»). «Заказчик» поручает и оплачивает, а «Исполнитель» оказывает информационно-консультационные услуги в форме Конференции (семинара) по теме: «Тенденции развития энергосбытовой деятельности в новых экономических условиях», проводимой по адресу Краснодарский край, Темрюкский район, станица Голубицкая, ул. Курортная, 102.	
Размер сделки: Стоимость услуг «Исполнителя» составляет	1 314 489 руб. 40 коп.	(Один миллион триста четырнадцать тысяч четыреста восемьдесят девять), в том числе НДС - 200 515 руб. 33 коп. Договор вступает в силу с момента его подписания Сторонами и действует до выполнения Сторонами взаимных обязательств.

Дата одобрения сделки	28.09.2016		
Орган Общества, принявший решение об одобрении сделки	Совет директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (Протокол №215-с/16 от 28.09.2016 г.)		
Заинтересованные лица			
Аржанов Дмитрий Александрович - основание заинтересованности: осуществляет функции единоличного исполнительного органа, член Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»;			
Щуров Борис Владимирович - основание заинтересованности: член Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл».			
Предмет сделки и ее существенные условия:	договор на оказание транспортных услуг №01/10/16 между ПАО «ТНС энерго Марий Эл» («Исполнитель») и ПАО ГК «ТНС энерго» («Заказчик»).		
Размер сделки: цена определяется как сумму постоянной и переменной составляющих. Постоянная составляющая определена в размере	113 820 руб. 15 коп. (Сто тринадцать тысяч восемьсот двадцать), в том числе НДС 17 362 (Семнадцать тысяч триста шестьдесят два) руб., 40 коп. в месяц. Переменная составляющая рассчитывается в зависимости от пробега автомобиля за расчетный период и составляет в расчете на 1 км пробега: - в летнее время 6 (Шесть) руб. 41 коп., с учетом НДС; - в зимнее время 6 (Шесть) руб. 99 коп., с учетом НДС.		



На фото слева направо:
— Помощник руководителя Щеглова Ирина Сергеевна
— Специалист по связям с общественностью
и СМИ Мухаметова Эльмира Габдельнуровна



На фото слева направо:
– Контролер энергосбыта 2гр. Карлушина Татьяна Михайловна
– Контролер энергосбыта 2гр. Блинова Надежда Викторовна
– Контролер энергосбыта 3гр. Зайнутдинова Юлия Николаевна
– Контролер энергосбыта 2гр. Сафина Людмила Николаевна
– Контролер энергосбыта 2гр. Токарева Марина Владимировна
– Контролер энергосбыта 2гр. Меркулова Ирина Михайловна

РАЗДЕЛ 4

Энергосбытовая деятельность

4.1 Динамика товарного отпуска и оплаты электроэнергии

Товарный отпуск электроэнергии потребителям на розничном рынке в 2016 году составил

8 332 488 тыс. руб.

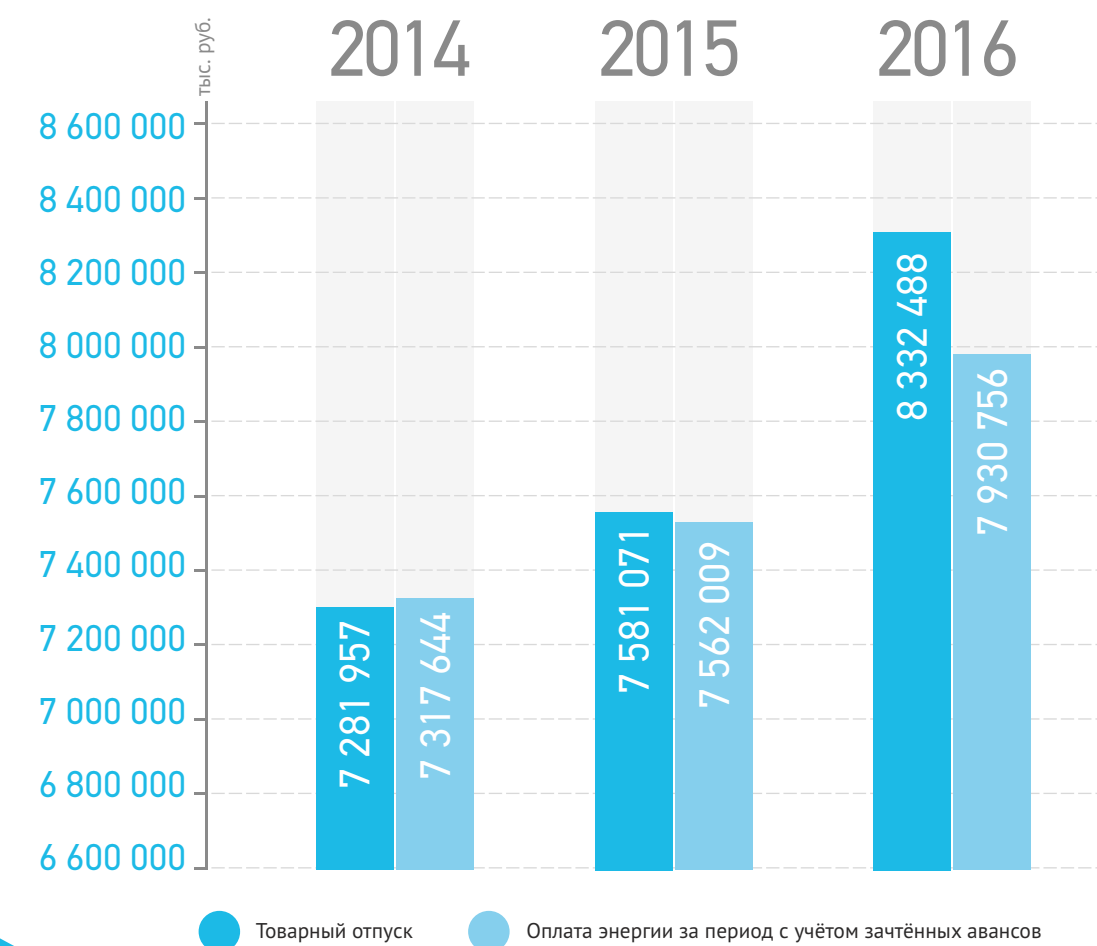
За 2016 год объём оплаты электроэнергии с учётом зачтённых авансов по ПАО «ТНС энерго Марий Эл» составил

95,2 % от объёма отпущенной электроэнергии

Динамика товарного отпуска и оплаты электроэнергии с НДС:

Структура отпуска и оплаты электроэнергии за 2014-2016 гг. / тыс. руб. с НДС /

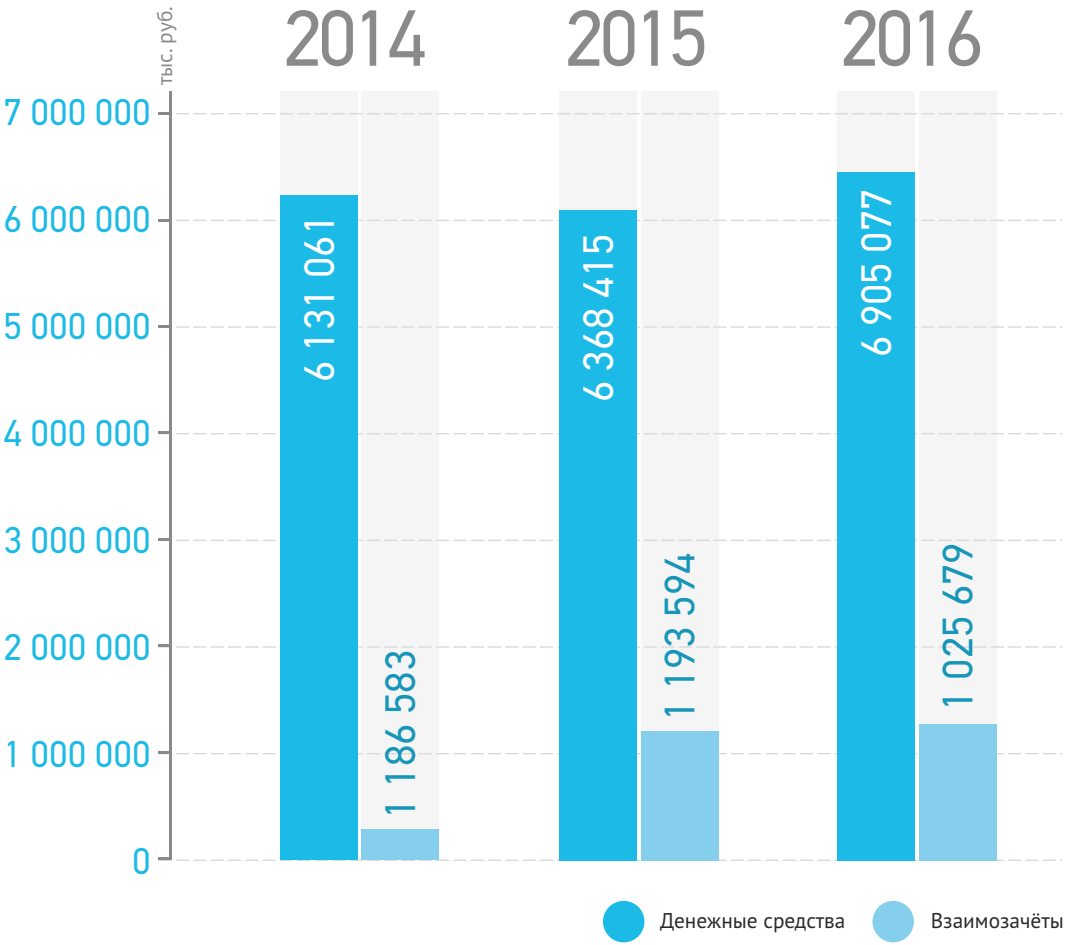
Период	Товарный отпуск	Оплата энергии за период с учётом зачтённых авансов	
	тыс. руб.	тыс. руб.	%
2014	7 281 957	7 317 644	100,5%
2015	7 581 071	7 562 009	99,7%
2016	8 332 488	7 930 756	95,2%



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
2014	7 317 644	6 131 061	1 186 583
2015	7 562 009	6 368 415	1 193 594
2016	7 930 756	6 905 077	1 025 679

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 2016 г. с НДС

Категории потребителей	Объѐм продаж	Объѐм реализации за период с учётом зачѐнных авансов	
	тыс. руб.	тыс. руб.	% от объѐма продаж
ВСЕГО	8 332 488	7 930 756	95,2
I Промышленность	973 153	968 555	99.5
II ЖКХ	806 627	695 713	86.2
III Население и приравненные к нему	1 448 299	1 437 946	99.3
IV Энергосбытовые организации	1 686 954	1 586 574	94.0
V Прочие отрасли (в том числе предприятия федерального и местного бюджетов)	2 585 906	2 395 538	92.6

в том числе:

Предприятия и организации, финансируемые из федерального бюджета	231 079	218 948	94.8
Предприятия и организации, финансируемые из местного и республиканского бюджета	523 625	421 173	80.4
VI Электроэнергия в целях компенсации потерь	831 549	846 430	101.8

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

Объём продаж электроэнергии ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на розничном рынке энергии (с учётом перерасчётов прошлых лет) в 2016 году составил 8 332 488 тыс. рублей с учетом НДС. По итогам 2016 года уровень реализации поставленной на розничный рынок электрической энергии за период с учетом зачтенных авансов составил 95,2%.

Удельный вес предприятий категории «ЖКХ» в структуре объема продаж электроэнергии в стоимостном выражении составляет 7%. По итогам 2016 года уровень реализации электроэнергии за период с учетом зачтенных авансов по отрасли составил 86,2%. Невыполнение уровня реализации по предприятиям категории «ЖКХ» объясняется нарушением сроков платежей предприятиями тепло- и водоснабжения. Уровень реализации крупнейшего в регионе предприятия теплоснабжения ООО «Марикоммунэнерго» составил 66,2%, в результате чего задолженность данного потребителя за электрическую энергию в течение 2016 года возросла на 81 млн. руб. и по состоянию на 01.01.2017 года составила 144,5 млн. руб., что соответствует неоплате за 4,8 месяца. По предприятиям водоснабжения оплата по итогу 2016 года составила 93,3%, что привело к росту задолженности на 22,6 млн. руб.

Удельный вес категории «население и приравненные к нему категории потребителей» в общем объеме продаж составляет 28%, уровень реализации за период с учетом зачтенных авансов составил 99,3%.

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

- в рамках платежных документов об оплате;
- по телефону через call-центр ПАО «ТНС энерго Марий Эл»;
- направлением письма в центры по расчетам с населением;
- интерактивным способом, путём размещения информации о показаниях

приборов учёта на официальном сайте ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

■ Также при расчётах используются 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 учета в целях дальнейшего оказания коммунальной услуги электроснабжения от своего имени собственникам жилых помещений. Также осуществляется продажа жилищным управляющим компаниям электрической энергии, потребленной на общедомовые нужды в объеме сверхнормативного потребления. При расчетах используются показания приборов учета, предоставленные населением и жилищными управляющими компаниями.

Удельный вес категории «энергосбытовые компании» в структуре объема продаж – 17%, уровень реализации по данной категории потребителей за 2016 год составил 94,0%. Доля ПАО ГК «ТНС энерго» в общем объеме продаж электроэнергии энергосбытовым организациям составляет 90%. Уровень реализации по ПАО ГК «ТНС энерго» по итогам 2016 года составил 94,5%.

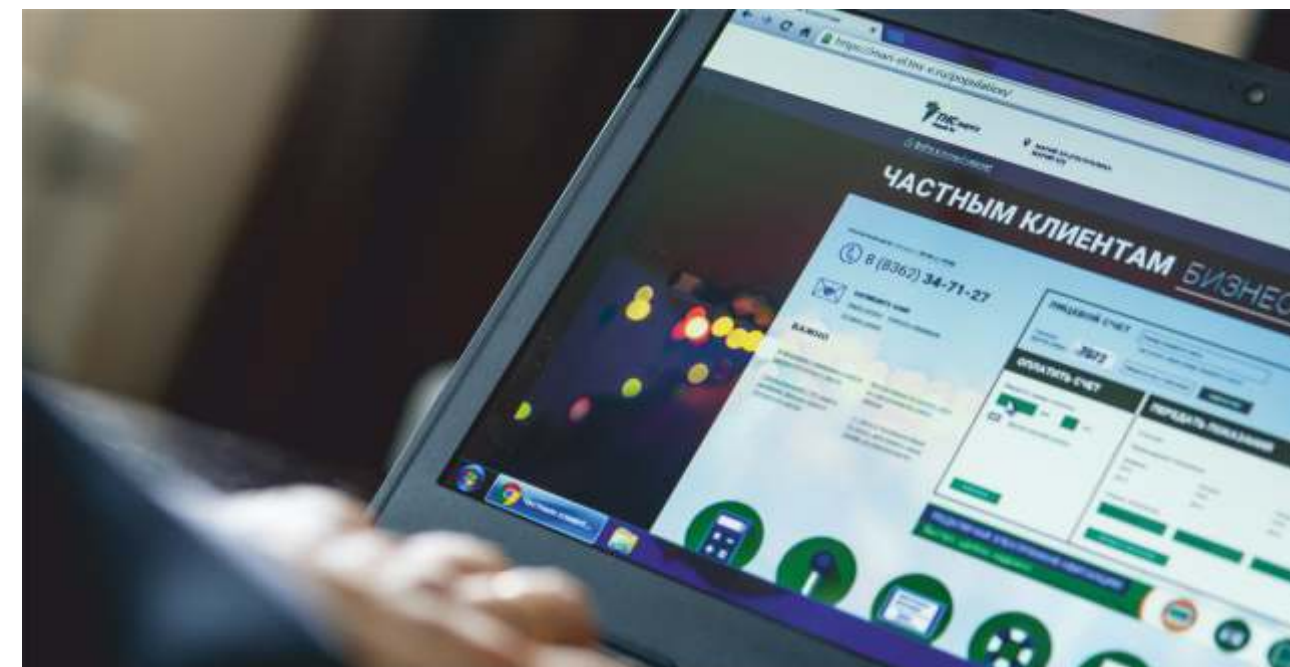
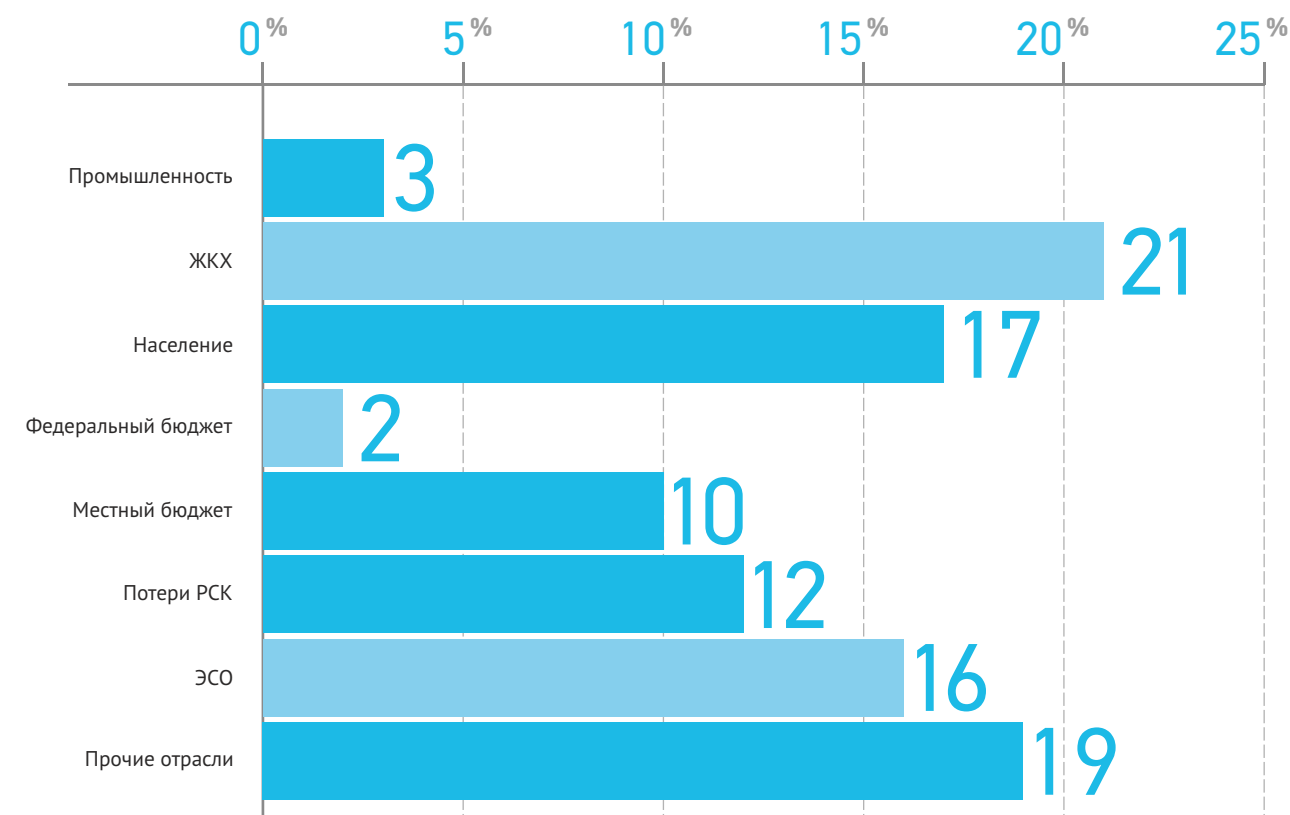
Категория «прочие отрасли» включает в себя предприятия, финансируемые из всех видов бюджета и иные коммерческие структуры. Уровень реализации за отчетный период с учетом зачтенных авансов по указанной категории потребителей составил 92,6%. В структуре объема продаж «прочие отрасли» составляют 22%.

По предприятиям, финансируемым из республиканского и муниципального бюджетов, невыполнение уровня реализации составило 19% (при плане 99,6% факт составил 80,4%), недоплата вызвана секвестированием местного бюджета. Задолженность предприятий, финансируемых из муниципальных

бюджетов, возросла в течение 2016 года на 54 млн. рублей, достигнув по состоянию на 01.01.2017г. 141 млн. рублей. Максимальную долю в указанной задолженности, а именно 123 млн. руб., имеют предприятия системы образования: школы и детские дошкольные учреждения.

Уровень реализации за 2016 года с учетом зачтенных авансов потребителей, финансируемых из федерального бюджета, составил 94,8 %, недоплата сложилась в результате задержки бюджетного финансирования.

Сравнительная диаграмма структуры дебиторской задолженности по отраслям народного хозяйства за 2016 год (в % от общей дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2016 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 2016 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 2016 год»	Приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 29.12.2015 г. № 278 т
«Об установлении сбытовых надбавок гарантирующего поставщика электрической энергии ПАО «ТНС энерго Марий Эл», поставляющего электрическую энергию (мощность) на розничном рынке, на 2016 год»	Приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 15.12.2016 г. № 188 т
ТАРИФЫ НА УСЛУГИ ПО ПЕРЕДАЧЕ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ (МОЩНОСТИ)	
«Об установлении на 2016 год единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям Республики Марий Эл»	Приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 30.12.2015 г. №285 т
«О внесении изменений в некоторые приказы Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл и о признании утратившим силу приказа Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 29.12.2015 г. №276 т»	Приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 29.01.2016 г. №11 т
«Об отмене приказа Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 30.12.2015 № 285 т «Об установлении на 2016 год единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям Республики Марий Эл»	Приказ Федеральной антимонопольной службы от 29.06.2016 г. №842/16
«Об установлении на 2016 год единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям Республики Марий Эл»	Приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 01.07.2016 г. №48 т
«О внесении изменений в приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 1 июля 2016 г. № 48т»	Приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 04.08.2016 г. № 60 т
«О внесении изменений в приказ Республиканской службы по тарифам Республики Марий Эл от 25 сентября 2012 г. № 82 и в приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 29 января 2016 г. № 11 т»	Приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 04.08.2016 г. № 59 т

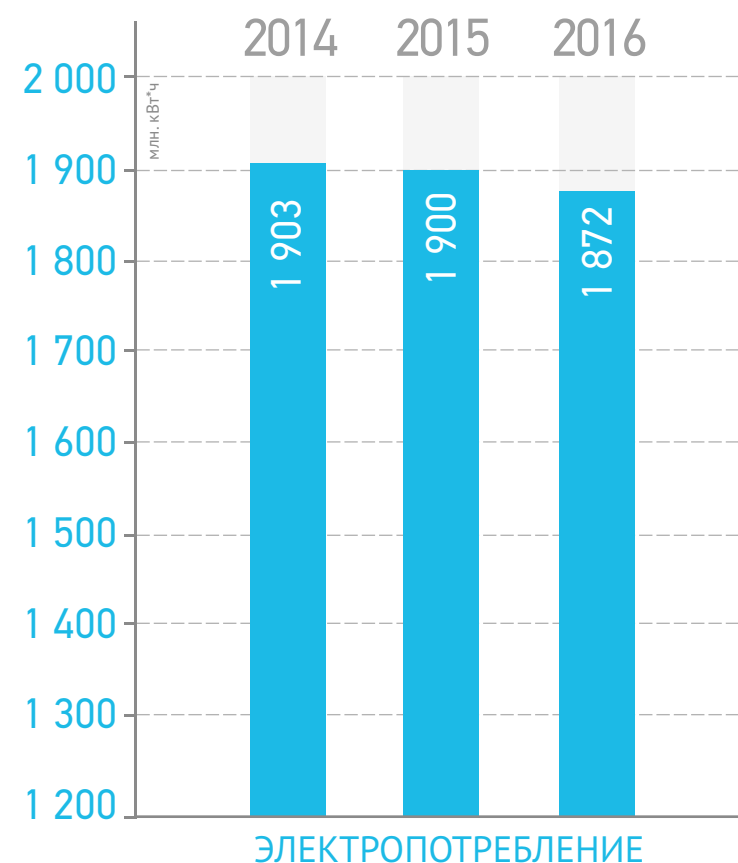
Наименование документа	Вид, номер, дата и принявший орган
ТАРИФЫ НА ЭЛЕКТРИЧЕСКУЮ ЭНЕРГИЮ, ПОСТАВЛЯЕМУЮ НАСЕЛЕНИЮ И ПРИРАВНЕННЫМ К НЕМУ КАТЕГОРИЯМ ПОТРЕБИТЕЛЕЙ	
«Об установлении цен (тарифов) на электрическую энергию для населения и приравненным к нему категориям потребителей по Республике Марий Эл»	Приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 29.12.2015 г. №280 т
«О внесении изменений в приказы Министерства экономического развития Республики Марий Эл»	Приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 18.01.2016 г. №8 т
ПЛАТА ЗА УСЛУГИ КОММЕРЧЕСКОГО ОПЕРАТОРА, ОКАЗЫВАЕМЫЕ ОАО «АТС»	
«Об утверждении тарифа на услуги коммерческого оператора, оказываемые ОАО «АТС» на 2016 год»	Приказ Федеральной антимонопольной службы от 28.12.2015 г. №1349/15
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 вывода Единой энергетической системы России из аварийных ситуаций, услуг по формированию технологического резерва мощностей, оказываемые ОАО «Системный оператор Единой энергетической системы»	Приказ Федеральной антимонопольной службы от 25.12.2015 г. №1348/15
ПЛАТА ЗА УСЛУГИ, ОКАЗЫВАЕМЫЕ ОАО «ЦФР»	
Размер платы за комплексную услугу ОАО «ЦФР»	Решение Наблюдательного совета НП «Совет рынка» от 19.03.2015 года
Размер платы за комплексную услугу ОАО «ЦФР»	Решение Наблюдательного совета НП «Совет рынка» от 23.03.2016 года



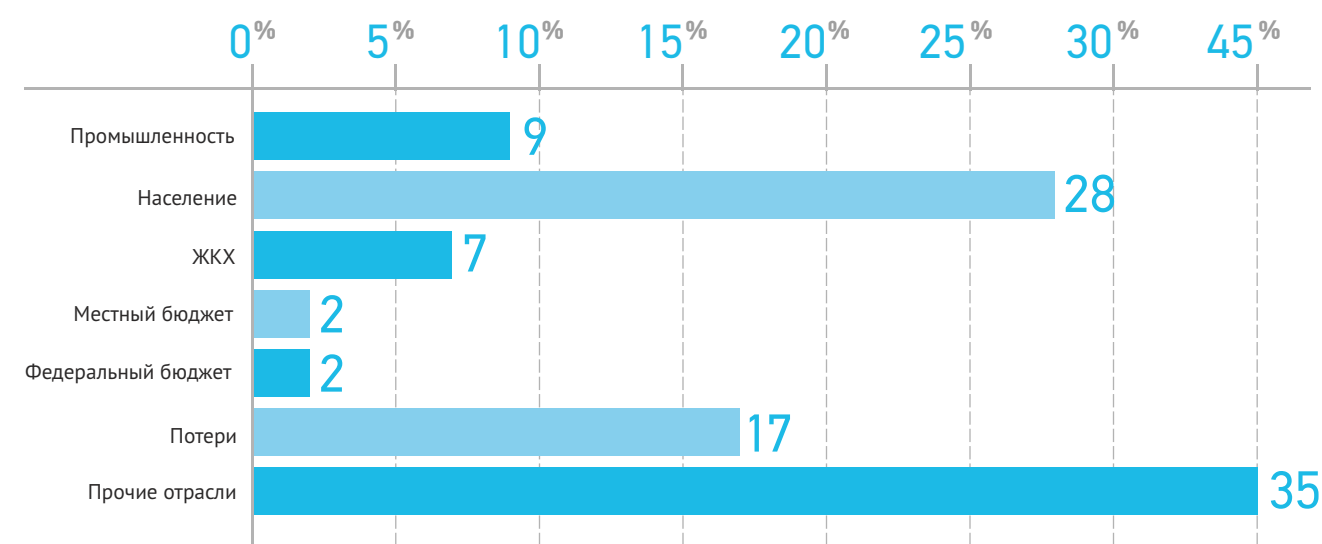
4.5 Динамика энергопотребления, структура отпуска собственным потребителям, структура дебиторской задолженности на розничном рынке энергии

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

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



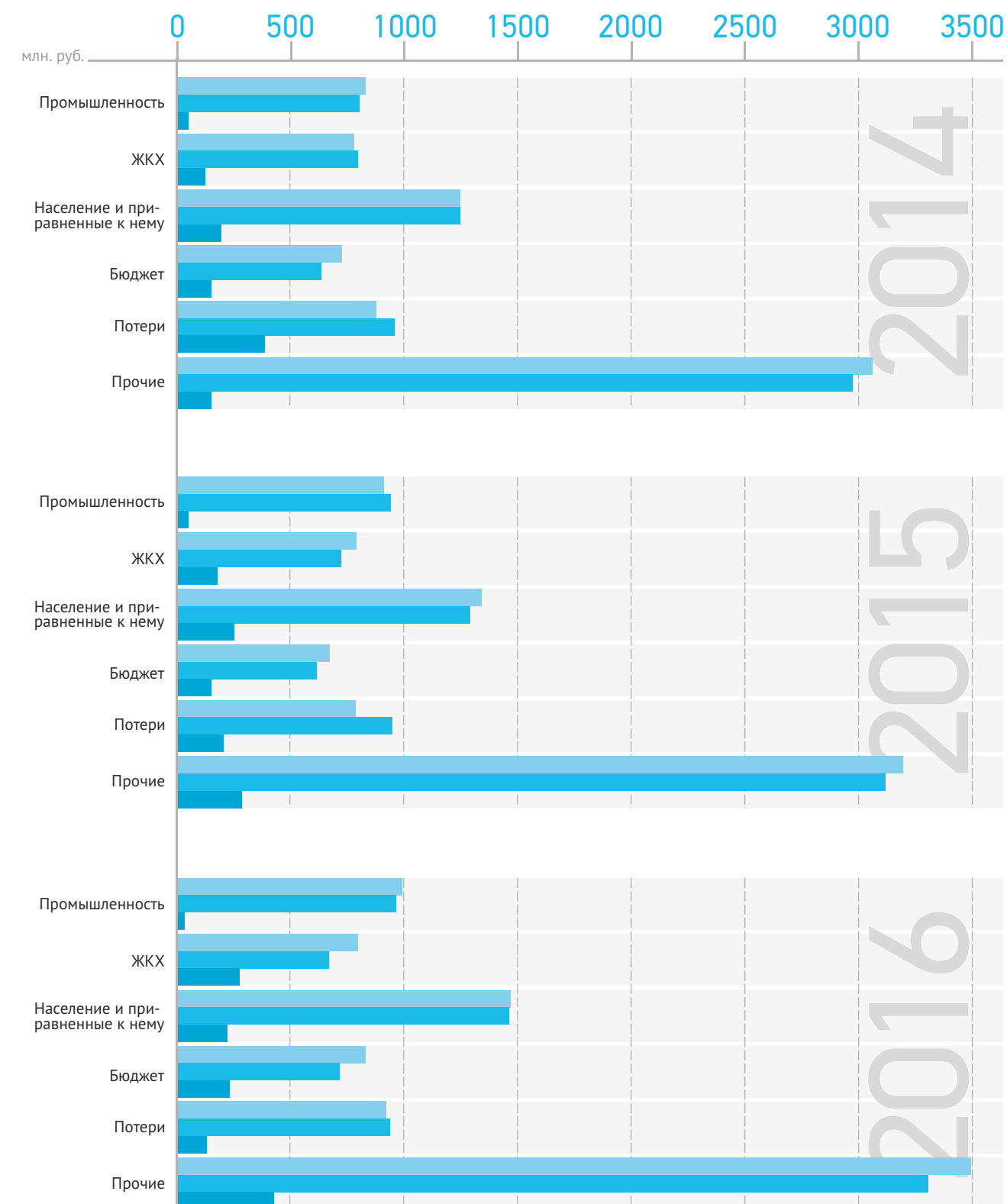
Структура отпуска электроэнергии за 2016 год / % /



Отпуск электроэнергии потребителям в 2016 году составил 1 872 млн. кВт*ч.

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

В 2016 году по ПАО «ТНС энерго Марий Эл» объем реализации с учетом зачтенных авансов составил 7 930 756 млн. руб. с НДС или 95,2% от объема продаж. На динамику оплаты в течение года оказали влияние несколько факторов, в том числе не исполнение лимитов бюджетных обязательств, снижение денежного потока накануне осенне-зимнего сезона и по окончании финансового года, секвестирование местного бюджета.



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

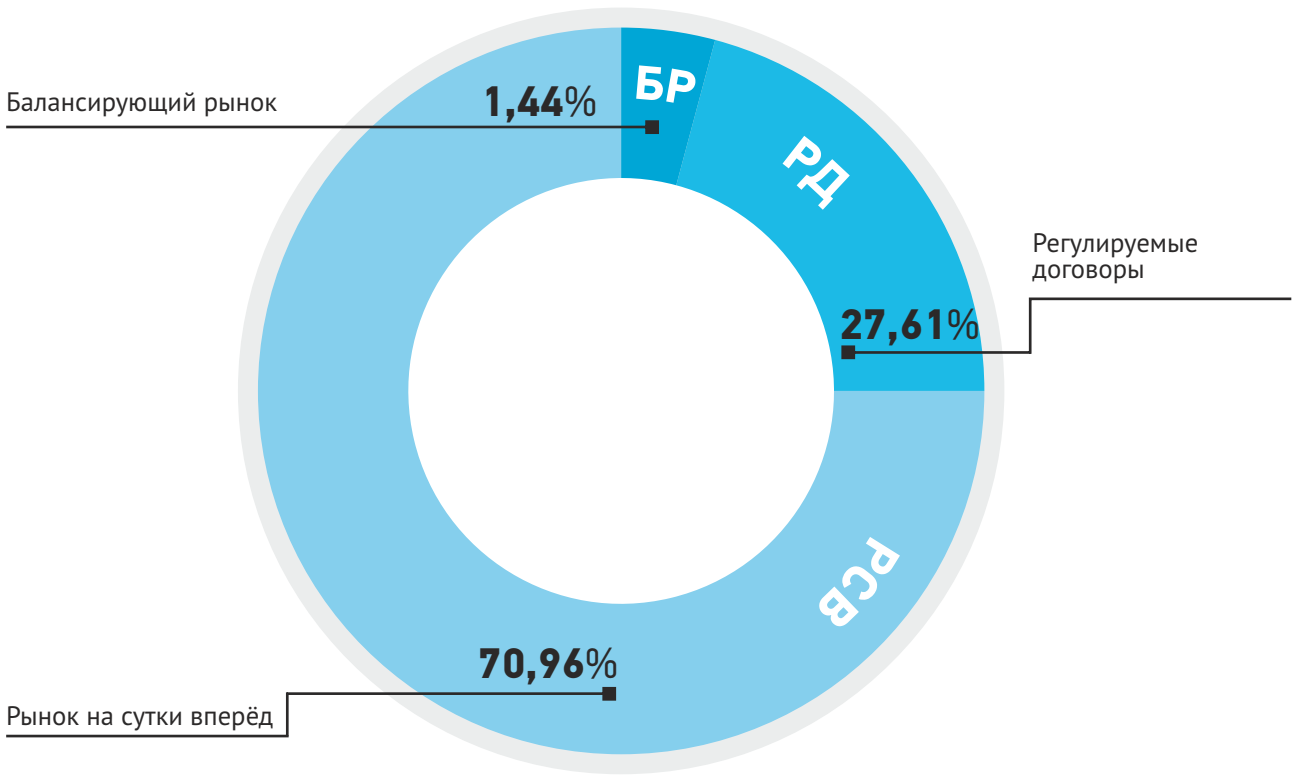
Открытое акционерное общество ПАО «ТНС энерго Марий Эл» является субъектом оптового рынка электроэнергии (мощности) с 1 января 2005 года.

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

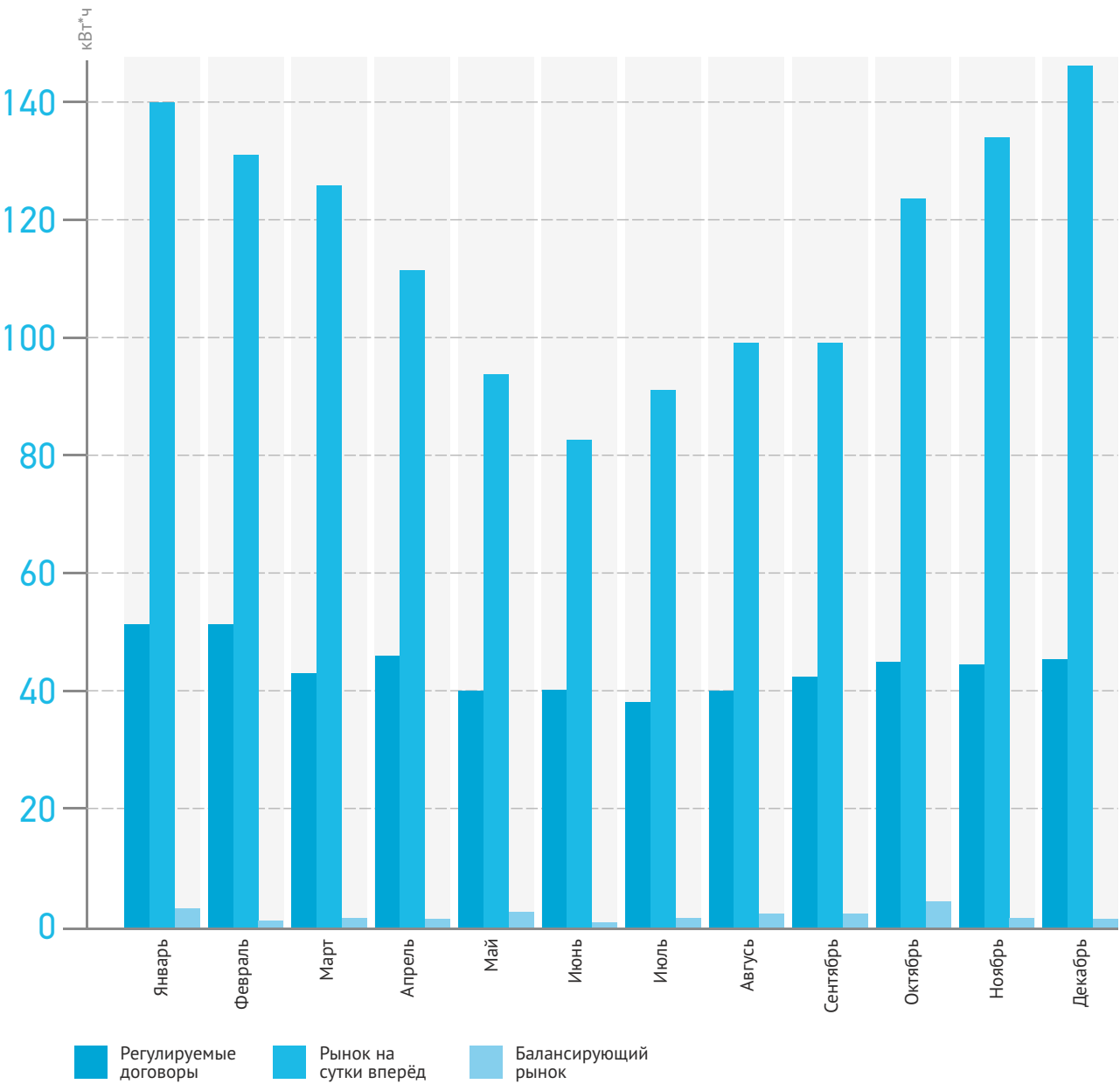
Структура покупки электроэнергии на ОРЭМ за 2016 год.

Наименование сектора ОРЭМ	Объём покупки электроэнергии	Доля в общем объёме покупки
	млн. кВт*ч	%
Регулируемые договоры (РД)	537,70	27,61
Рынок на сутки вперёд (РСВ)	1382,02	70,96
Балансирующий рынок (БР)	27,95	1,44
Всего:	1 947,67	100,0

Структура покупки электроэнергии на ОРЭМ за 2016 год.



Структура покупки электроэнергии на ОРЭМ в 2016 году в помесячной разбивке, млн. / кВт*ч /



Сведения о покупке электроэнергии на оптовом рынке электроэнергии (мощности) за 2016 год (без учёта продажи).

Показатель	Объём	Средняя цена покупки
	млн. кВт*ч	руб. / МВт*ч
Покупная электроэнергия, всего	1947,67	1 080,79
Электроэнергия по регулируемым ценам	537,70	672,31
Электроэнергия по свободным ценам	1 409,97	1 236,57

Сравнение долей по секторам ОРЭМ в общих объёмах покупки 2015 и 2016 гг.

Наименование сектора ОРЭМ	Доля в общем объёме покупки 2015 г.	Доля в общем объёме покупки 2016 г.
	%	%
Регулируемые договоры (РД)	26,6	27,6
Рынок на сутки вперёд (РСВ)	72,0	71,0
Балансирующий рынок (БР)	1,4	1,4
Всего:	100,0	100,0

Сравнение структуры покупки электроэнергии на ОРЭМ в 2015 и 2016 годах, / % /

Объём покупки в 2016 году ниже, чем в 2015 году, на 0,8 %

Регулируемые договоры



2015
26,6 %

2016
27,6 %

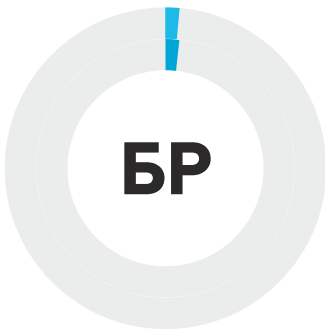
Рынок на сутки вперёд



2015
72,0 %

2016
71,0 %

Балансирующий рынок



2015
1,4 %

2016
1,4 %

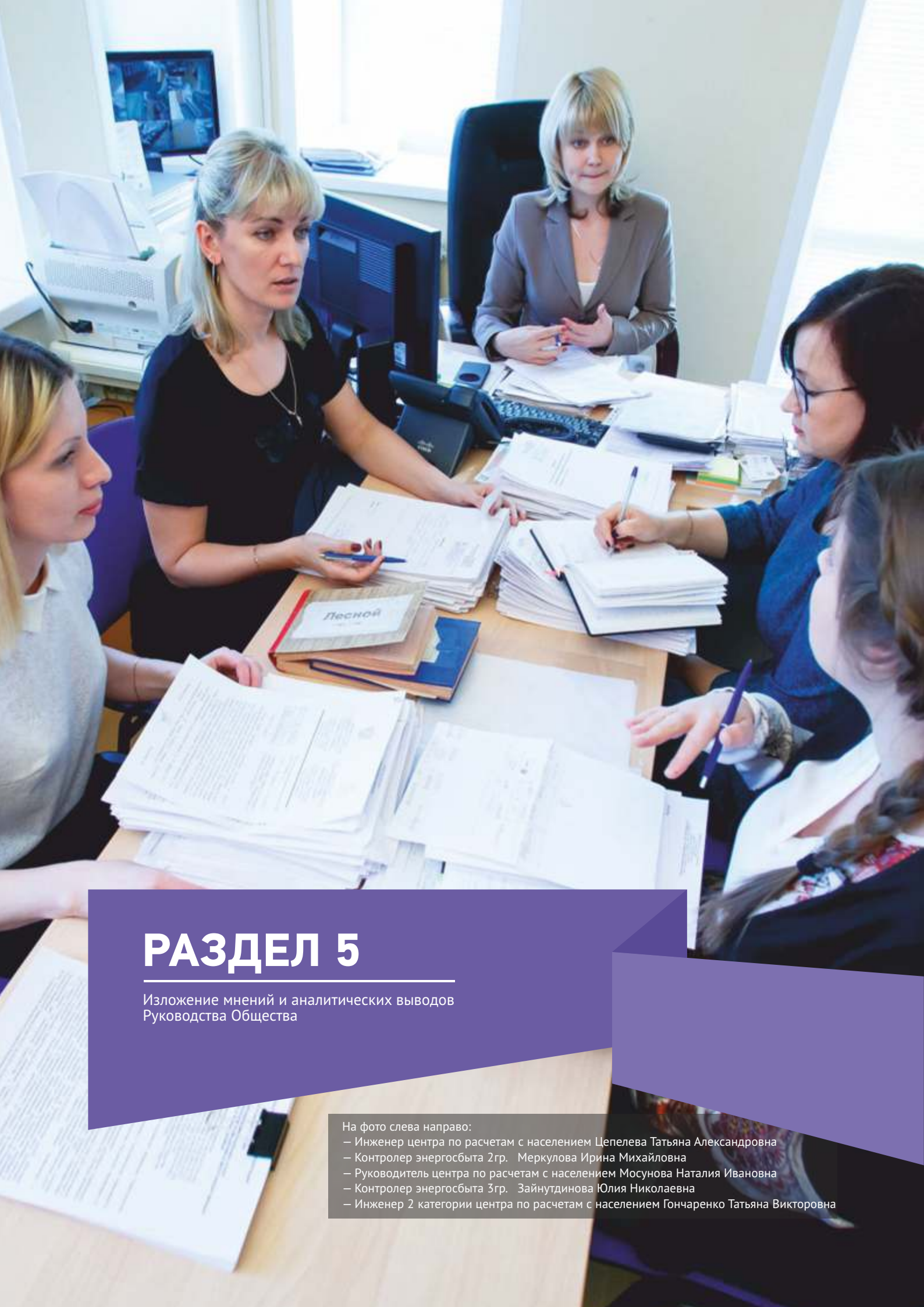


На фото слева направо:
– Экономист 1 категории Полтаева Анастасия Викторовна
– Бухгалтер Галютудинова Регина Мухтаровна
– Специалист по закупкам Полухина Любовь Николаевна

Для осуществления покупки электроэнергии (мощности) на ОРЭМ в 2016 году были заключены регулируемые договоры купли-продажи с поставщиками, договоры купли-продажи и договоры комиссии на рынке на сутки вперед и балансирующем рынке.

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

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



РАЗДЕЛ 5

Изложение мнений и аналитических выводов
Руководства Общества

На фото слева направо:
– Инженер центра по расчетам с населением Цепелева Татьяна Александровна
– Контролер энергосбыта 2гр. Меркулова Ирина Михайловна
– Руководитель центра по расчетам с населением Мосунова Наталия Ивановна
– Контролер энергосбыта 3гр. Зайнутдинова Юлия Николаевна
– Инженер 2 категории центра по расчетам с населением Гончаренко Татьяна Викторовна

5.1 Анализ факторов, обусловивших фактические результаты 2016 г.

№ п/п	Показатель	План	Факт	Отклонение	
		тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	%
1	Выручка от реализации продукции (услуг), всего	7 428 837	7 153 980	-274 857	-3,7
2	Затраты на реализацию продукции, в т.ч.	7 116 210	6 900 771	-215 439	-3,0
2.1	Стоимость покупной электроэнергии и мощности	3 410 780	3 317 886	-92 894	-2,7
2.2	Коммерческие расходы	3 705 430	3 582 885	-122 545	-3,3
3	Прибыль от продаж	312 627	253 209	-59 418	-19,0

Анализ факторов, обусловивших фактические результаты 2016 года, показал, что на снижение величины прибыли от продаж, по отношению к плану, отрицательное влияние оказало снижение выручки от реализации продукции. Снижение обусловлено различными факторами, в том числе сокращением объемов производства продукции, введением режимов ограничения Обществом в отношении потребителей-неплательщиков, сокращением потребления предприятиями бюджетной сферы по причине недостаточности выделенных бюджетных лимитов. 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) относятся 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 всё 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

Начисление амортизации по основным средствам, приобретенным до 01 января 2002 года, производится по нормам, предусмотренным Едиными нормами амортизационных отчислений, утверждёнными Постановлением Совмина СССР от 22.10.1990 г. № 1072.

Активы, в отношении которых выполняются критерии признания основных средств отражаются в составе материально-производственных запасов.

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

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, произведённые 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 пересчета по документально подтверждённым рыночным ценам.

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

Арендованные основные средства, в том числе полученные в лизинг, отражаются в пояснениях к бухгалтерской отчётности по стоимости, указанной в договоре аренды (лизинга) без НДС. В случае отсутствия надлежащей оценки в договоре аренды, объекты аренды в пояснениях к отчётности 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, приобретённая на основании уступки права требования.

Из состава финансовых вложений исключены денежные эквиваленты - высоколиквидные финансовых 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 отчете о прибылях и убытках Общества начисление и восстановление резерва под обесценение финансовых вложений отражается свёрнуто.

Займы, выданные работникам, в качестве средства их материального стимулирования отражаются в составе дебиторской задолженности.

Товарно-материальные запасы

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

Оценка выбывающих товарно-материальных запасов производится по средней себестоимости (скользящая оценка).

Незавершённое производство, издержки обращения на остаток товаров (расходы, обеспечивающие получение дохода в течение нескольких периодов) отражаются Обществом в бухгалтерском балансе по статье «Запасы».

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, произведенным в данном отчётном периоде, но потребляемым Обществом в своей деятельности в течение определённого 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 ее таковой.

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

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

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

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в 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, распределяются в том числе банковские комиссии, агентские вознаграждения за поддержку вторичного рынка выпущенных ценных бумаг, учитываются Обществом в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были фактически произведены.

Расчёты по налогам и обязательным страховым взносам

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам, а также с внебюджетными фондами по обязательным страховым взносам отражаются в бухгалтерской 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 признаёт 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 признаётся 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 заключённым 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 приобретённую на оптовом рынке электрическую энергию, в том числе нагрузочные потери в случае их возникновения, а также как необходимое условие закупки электрической энергии - мощность.

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

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.

Изменения в учётной политике на 2016 год

Существенных изменений в учётной политике на 2016 год по сравнению с 2015 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.



На фото слева направо:

- Инженер центра по расчетам с населением Цепелева Татьяна Александровна
- Контролер энергосбыта 2гр. Меркулова Ирина Михайловна
- Руководитель центра по расчетам с населением Мосунова Наталия Ивановна
- Контролер энергосбыта 3гр. Зайнутдинова Юлия Николаевна
- Инженер 2 категории центра по расчетам с населением Гончаренко Татьяна Викторовна

5.3 Анализ финансовых результатов деятельности Общества

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

Наименование показателя	2014	2015	2016
Выручка от реализации продукции (услуг), всего	6 275,581	6 542,377	7 153,980
Расходы на реализацию продукции (услуг), всего	5 838,442	6 036,994	6 900,771
Текущий налог на прибыль	103,306	68,927	0,256
Чистая прибыль (убыток)	92,469	126,155	131,688
Базовая прибыль на акцию, руб.	0,735	1,006	1,049

В 2016 году выручка от реализации продукции и услуг составила	затраты на реализацию составили в сумме	Чистая прибыль Общества за данный период составила	Базовая прибыль в расчёте на одну акцию составила
млн.руб	млн.руб	млн.руб	руб
7 153,98	6 900,771	131,688	1,049

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:

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

- неликвидности активов предприятия (коэффициенты ликвидности);
- снижение финансовой устойчивости предприятия (коэффициент соотношения собственных и заемных средств);
- низкая рентабельность деятельности (коэффициенты рентабельности);
- снижение 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 2016 год коэффициент финансовой независимости снизился с 0,237 до 0,234. Таким образом, доля собственного капитала в структуре пассивов уменьшилась.

5.4.2 Показатели рентабельности

Показатель «рентабельность 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 2016 году составила 3,54%. 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 2016 год снизилась с 40,59% до 37,94%.

Показатель рентабельность активов показывает прибыль, полученную на 1 рубль активов предприятия. В 2016 году показатель рентабельности уменьшился (снижение – 0,76%, с 9,62% до 8,87%).

5.4.4 Структура оборотных средств

Виды оборотных средств	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
Запасы	518	0,04
НДС по приобретённым ценностям	—	—
Долгосрочная дебиторская задолженность	—	—
Краткосрочная дебиторская задолженность	1 230 379	90,39
Краткосрочные финансовые вложения	—	—
Денежные средства	119 040	8,74
Прочие оборотные активы	11300	0,83
Всего:	1 361 237	100,0

В структуре оборотных средств наибольший удельный вес имеют краткосрочная дебиторская задолженность (90,39%) и денежные средства (8,74%). При этом оборотные средства предприятия профинансированы за счёт собственных источников на 16,43%. При недостатке оборотных средств для текущей деятельности предприятие прибегает к услугам 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 31.12.2015 года значение данного показателя составило -2,79%. В связи с увеличением дебиторской задолженности за отчётный период на 423,96 млн. руб. величина динамики дебиторской задолженности имеет положительное значение и составляет 52,57%.

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 2015 году значение данного показателя составило 8,63%, в отчётный период - 6,963%. Таким образом, в 2016 году произошло снижение кредиторской задолженности.

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности характеризует баланс дебиторской и кредиторской задолженности предприятия. По состоянию на 31.12.2016 г. сумма дебиторской задолженности на 83,23% 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 2016 года по состоянию на 31 декабря 2015 года увеличилась за 2016 год на

1 230 379 тыс. руб. 806 415 тыс. руб. 423 964 тыс. руб.

Динамика и структура дебиторской задолженности

Наименование показателя	По состоянию на 31 декабря 2014 г.		По состоянию на 31 декабря 2015 г.	
	Сумма, тыс. руб.	Доля, %	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	806 415	100,0	1 230 379	100,0
в том числе:				
Задолженность покупателей и заказчиков	685 898	85,06	941 480	76,52
Авансы выданные	77 847	9,65	116 383	9,46
Проценты к получению	—	—	—	—
Переплата по налогам, сборам, страховым платежам	114	0,01	33 050	2,69
НДС с авансов полученных	4 965	0,62	9 426	0,77
Прочая дебиторская задолженность	37 591	4,66	130 040	10,57

В структуре дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2016 года по-прежнему наибольший удельный вес занимает задолженность потребителей за электроэнергию (76,52%).



Структура кредиторской задолженности

Наименование показателя	По состоянию на 31 декабря 2015 г.		По состоянию на 31 декабря 2016 г.	
	Сумма, тыс. руб.	Доля, %	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	721 479	100,0	671 498	100,0
в том числе:				
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	598 690	82,98	553 590	82,44
Авансы полученные	33 136	4,59	63 888	9,51
Задолженность перед персоналом по заработной плате	4 432	0,61	5 405	0,80
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	2 694	0,37	3 511	0,52
Задолженность по налогам и сборам	70 937	9,83	1 223	0,18
Прочая кредиторская задолженность	11 590	1,61	43 881	6,53

В структуре кредиторской задолженности наибольший удельный вес имеет задолженность перед поставщиками и подрядчиками (82,44%). 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 2016 году получена чистая прибыль в сумме

131 688 тыс. руб.

Общая сумма капитала по состоянию на 31.12.2016 г. составляет

347 139 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 31.12.2015г.	на 31.12.2016г.
Коэффициент срочной ликвидности	больше 1	1,13	1,19
Коэффициент текущей ликвидности	больше 1	1,14	1,20
Коэффициент финансовой независимости	не менее 0,15	0,24	0,23
Коэффициент абсолютной ликвидности	не менее 0,1	0,33	0,11

Коэффициент срочной ликвидности характеризует отношение ликвидной части оборотных средств к краткосрочным обязательствам. За 2016 год данный показатель увеличился (на 0,051) и составил 1,19. Коэффициент срочной ликвидности имеет значение больше единицы, что свидетельствует о способности 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 31.12.2016 г. значение коэффициента составляет 1,20, что на 0,054 больше значения на начало отчётного года. Коэффициент финансовой независимости снизился по сравнению с началом года на 0,003 и составил 0,23. 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 31.12.2016 г. данный показатель составил 0,11, что на 0,22 меньше, чем по состоянию на конец предыдущего отчётного периода. Значения коэффициентов ликвидности находятся в допустимых пределах.

5.6 Система управления рисками

ПАО «ТНС энерго Марий Эл» ведёт последовательную работу по снижению возможных рисков, связанных с осуществлением производственной деятельности. Для диагностики рисков определяются основные сферы их возникновения, в которых компания напрямую взаимодействует со стейкхолдерами. Именно в этих сферах активное управление факторами, связанными со свободой стейкхолдеров выбирать тот или иной вариант поведения, является обязательной составляющей деятельности компании, ориентированной на долгосрочную и эффективную работу.

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

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

Определение основных сфер возникновения рисков осуществляется исходя из их значения для ключевых факторов ведения предпринимательской деятельности в современных условиях, включая труд, капитал, институциональную среду (предсказуемость и стабильность правил ведения бизнеса), ограничения в области природопользования при реализации социальной миссии энергетики. В ПАО «ТНС энерго Марий Эл» регулярно осуществляется анализ и оценка влияния тенденций развития внутренней и внешней среды на деятельность компании.

4. Использование механизмов страхования жизни и страхования от несчастных случаев для повышения уровня социальной защищённости сотрудников Общества.

В Обществе разработана Программа страховой защиты на 2016 год, которая содержит описание рекомендуемых условий страховой защиты имущественных интересов ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по нескольким видам страхования. В Программе содержится описание страхового покрытия и предварительная оценка стоимости страховой защиты. Затраты на страхование ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на 2016 год рассчитаны по средним тарифным ставкам, действующим на российском страховом рынке на момент разработки Программы и являются предметом согласования и корректировки при заключении договоров страхования.

Программа страховой защиты ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на 2016 год включает:

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.
5.

Страхования от несчастных случаев. Объектом страхования являются не противоречащие законодательству Российской Федерации имущественные интересы Застрахованных лиц, связанные с жизнью, здоровьем и трудоспособностью Застрахованных лиц, являющихся работниками Общества.

Страхование в 2016 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;
- 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-восстанови-тельной, оздоровительной, профилактической, в том числе иммунопрофилактической и др.) и иной (в том числе медико-социальной) помощи в соответствии с условиями Договора страхования и програм-мой 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 медицин-ские 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 2016 году были получены следующие фактические значения ключевых показателей эффективности деятельности Общества, утвержденных Советом директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»:

Ключевые и оценочные показатели	Факт 2016 г.
Чистая прибыль, млн.руб.	131,688
Оплата поставленной энергии, %	95,2

Информация о количестве договоров энергоснабжения по состоянию на 01.01.2017г

Центр по расчетам с населением, Медведевское отделение, Отдел договоров
Юридические лица, шт. 4 755 Физические лица, шт. 183 020

	Йошкар-Ола	Медведевский район	Моркинский район	Оршанский район	Советский район
Физ. лица	115 067	36 209	14 570	7 914	9 260
Юр. лица	3 421	502	330	167	335

Сернурское отделение Юридические лица, шт. 960 Физические лица, шт. 33 243

	Куженерский район	Мари-Турекский район	Параньгинский район	Сернурский район	Новоторьяльский район
Физ. лица	4 157	7 450	6 692	10 071	4 873
Юр. лица	169	219	219	236	117

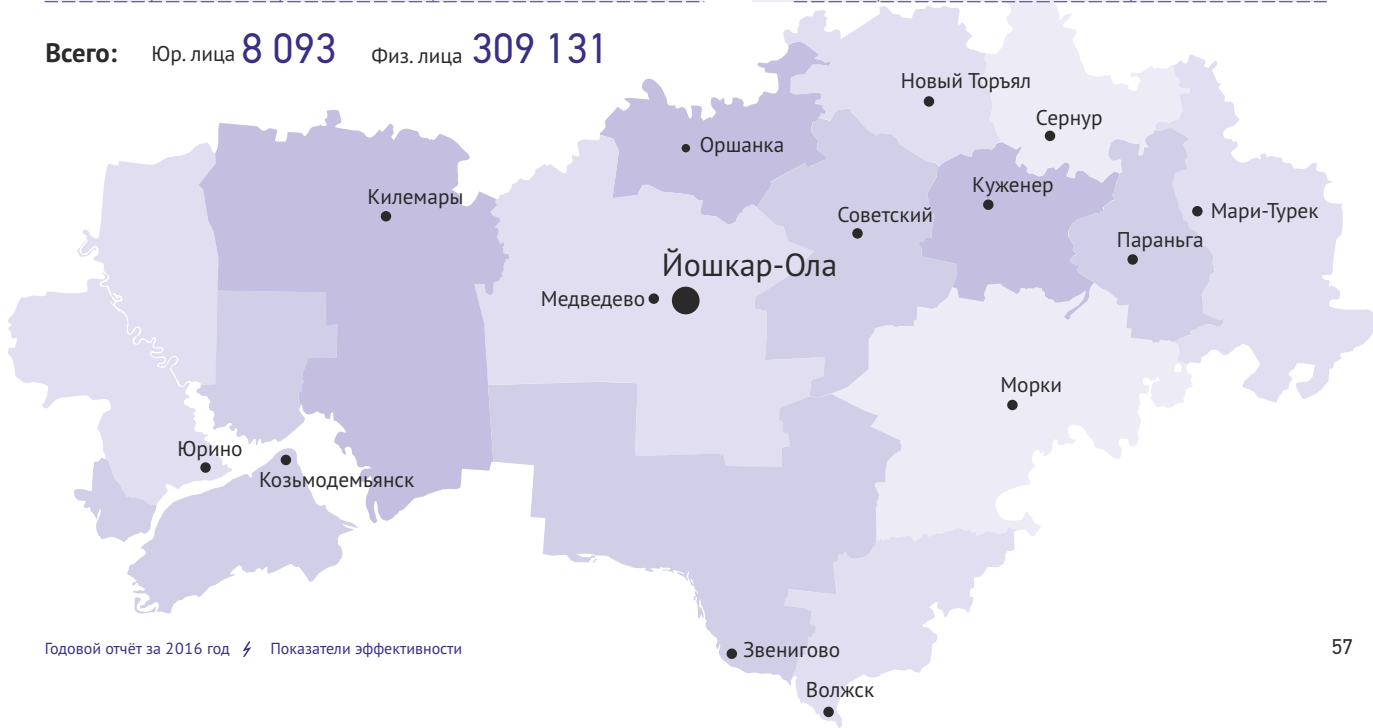
Горномарийское отделение Юридические лица, шт. 899 Физические лица, шт. 34 866

	Юринский район	Килемарский район	Горномарийский район (включая Козьмодемьянск)
Физ. лица	5 364	6 010	23 492
Юр. лица	131	188	580

Волжское отделение Юридические лица, шт. 1 479 Физические лица, шт. 58 002

	Звениговский район (включая г. Звенигово)	Волжский район (включая г. Волжск)
Физ. лица	21 423	36 579
Юр. лица	521	958

Всего: Юр. лица 8 093 Физ. лица 309 131



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».

Контрольные показатели	Оборачиваемость кредиторской задолженности, дней	Доля просроченной кредиторской задолженности в общей величине кредиторской задолженности, %	Лимит долгового покрытия, руб.
	не более 40	не более 15	(Выручка-Налоги) / 4 ≥ краткосрочный заёмный капитал
31.03.2016	13	0	(6 791 415-(65 293))/4 > 718 917
30.06.2016	11	0	(6 953 279-(71 133))/4 > 722 378
30.09.2016	10	0	(7 110 516-(56 020))/4 > 899 824
31.12.2016	10	0	(7 153 980-(256))/4 > 987 817

5.9 Соотношение собственных и заёмных средств

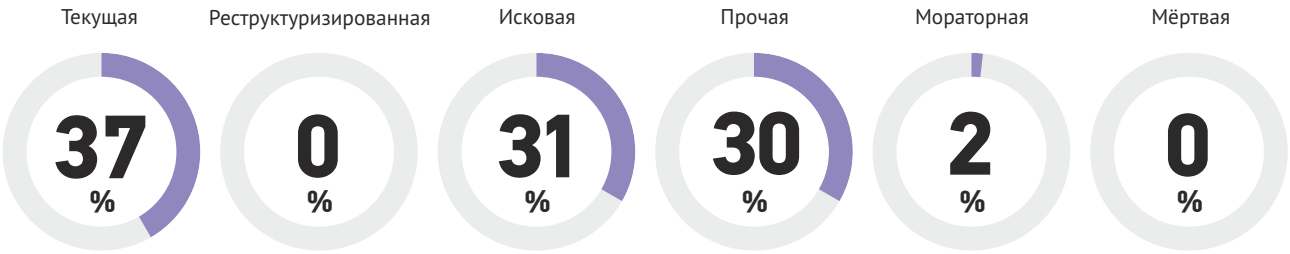
№	Наименование показателя	Нормативное значение	Значение на начало периода	Значение на конец периода	Изменение за период
1	Коэффициент соотношения собственных и заёмных средств	не более 1	0,378	0,324	-0,05
2	Коэффициент обеспеченности собственными средствами	не менее 0,1	0,108	0,151	0,04

Коэффициент соотношения собственных и заёмных средств показывает, сколько приходится собственных средств на 1 руб. привлечённых заёмных средств организации. По итогам работы за 2016 год коэффициент менее 1,0, что соответствует нормативному значению.

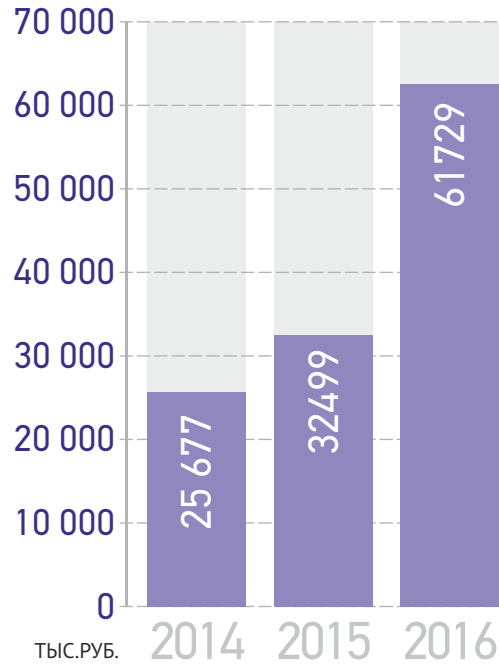
Коэффициент обеспеченности собственными средствами показывает наличие собственных оборотных средств у предприятия необходимых для его финансовой устойчивости. По итогам работы за 2016 год коэффициент составил 0,151 что соответствует норме.

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 2016 г. / % /



Динамика дебиторской задолженности на розничном рынке электрической энергии за 2014 – 2016 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 2016 год осуществлялись своевременно и в полном объёме. Информация приведена в таблице.

Крупнейшие контрагенты	Начислено, млн. руб.	Оплачено, млн. руб.	% оплаты
АО «ЦФР»	1959,03	1959,03	100
АО «Концерн Росэнергоатом»	446,00	446,00	100
ПАО «Т Плюс»	343,50	343,50	100
АО «Интер РАО - Электрогенерация»	179,49	179,49	100
ПАО «РусГидро»	91,18	91,18	100

Кредиторская задолженность перед поставщиками на ОРЭМ по состоянию на 31 декабря 2016 г. являлась текущей и была погашена в соответствии с регламентными сроками исполнения обязательств. Оплата покупной электроэнергии в 2016 году осуществлялась своевременно в соответствии с графиком исполнения обязательств перед поставщиками ОРЭМ.

5.11 Структура выручки и прибыли

Динамика чистой прибыли

Наименование показателя	2012	2013	2014	2015	2016
	млн. руб.	млн. руб.	млн. руб.	млн. руб.	млн. руб.
Чистая прибыль (убыток)	20,166	24,773	92,469	126,155	131,688

Распределение чистой прибыли

В 2012 году Общество получило прибыль от реализации электрической энергии в размере 360 465 тыс. руб. Прибыль до налогообложения (с учётом прочих доходов и расходов) составила 41 494 тыс. руб., налог на прибыль составил 20 626 тыс. руб. Чистая прибыль составила 20 166 тыс. руб.

В 2013 году Общество получило прибыль от реализации электрической энергии в размере 230 560 тыс. руб. Прибыль до налогообложения (с учётом прочих доходов и расходов) составила 57 418 тыс. руб., налог на прибыль составил 27 183 тыс. руб. Чистая прибыль составила 24 773 тыс. руб.

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.

Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям 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.

Дивидендная история

Период	Размер выплаты на акцию	Общая сумма начисленных дивидендов
	руб.	тыс. руб.
в 2012 году по итогам работы за 2011 год	0,13	16 733
в 2013 году по итогам работы за 2012 год	0,15	20 166
в 2014 году по итогам работы за 2013 год	0,18	24 773
в 2016 году по итогам работы за 2015 год	0,38	50 462
в 2016 году по результатам прошлых лет	0,37	49 538

На годовом Общем собрании акционеров Общества 15.05.2012 г. (протокол № 14 от 16.05.2012 г.) принято решение о выплате дивидендов по обыкновенным и привилегированным акциям Общества по итогам работы за 2011 г. в размере 0,12629 руб. на одну акцию в течение 60 дней со дня принятия решения об их выплате.

По итогам 2011 г. начислены дивиденды с налогами в сумме 16 733 тыс. руб., в том числе налог в сумме 672 тыс. руб. уплачен в полном объёме. Не выплачены дивиденды в сумме 646 тыс. руб. в связи с отсутствием необходимой для выплаты дивидендов информации о ряде акционеров Общества.

На годовом Общем собрании акционеров Общества 29.05.2013 г. (протокол № 16 от 03.06.2013 г.) принято решение о выплате дивидендов по обыкновенным и привилегированным акциям Общества по итогам работы за 2012 г. в размере 0,1521962 руб. на одну акцию в течение 60 дней со дня принятия решения об их выплате.

По итогам 2012 г. начислены дивиденды с налогами в сумме 20 166 тыс. руб., в том числе налог в сумме 1 824 тыс. руб. уплачен в полном объёме. Не выплачены дивиденды в сумме 781 тыс. руб. в связи с отсутствием необходимой для выплаты дивидендов информации о ряде акционеров Общества.

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 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 включительно.

5.12 Состояние чистых активов

Показатели	2014	2015	2016
	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.
Размер чистых активов	185 131	310 796	342 989
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 N 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	305,2	Гкал	418
Электрическая энергия	396 307	кВт * ч	632,2
Бензин автомобильный	38 974,7	литры	1 258,4
Топливо дизельное	12 752	литры	382
Газ естественный (природный)	11,4	тыс. куб. м	55,7

5.14

Инвестиционная деятельность

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

Инвестиционная программа Общества в 2016 году была направлена на реконструкцию, модернизацию и техническое перевооружение имущественного комплекса, обеспечение безопасной работы персонала и оборудования, увеличение капитализации.

В 2016 году объём капитальных вложений составил 20 927 тыс. руб., финансирование которых осуществлялось за счёт собственных источников – амортизационных отчислений отчётного года и прибыли прошлых лет.

В течение отчётного года была продолжена работа, направленная на обеспечение и соответствие бизнес-процессов Общества утвержденному Стандарту обслуживания потребителей, в том числе:

- Выполнены ремонтные работы в приобретённых помещениях для организации Центров обслуживания клиентов (ЦОК) в пгт. Советский и пгт. Куженер;
- Выполнены работы по установке системы приточно-вытяжной вентиляции в ЦОК Волжского отделения в г. Волжск.
- Для выполнения производственных задач по созданию внутренней локальной сети проведён монтаж структурированной кабельной системы и системы внутреннего электропитания в новых помещениях ЦОК в пгт. Сернур, пгт. Куженер, г. Волжск.
- Для надлежащей сохранности материальных ценностей от уничтожения и хищения, а также в целях недопущения противоправных действий в отношении персонала и посетителей осуществлена работа по установке систем видеонаблюдения и охранно-пожарной сигнализации в ЦОК, расположенных в г. Йошкар-Оле и г. Волжске.
- В 2016 году в целях увеличения полезной площади здания и обеспечения потребности Общества в архивных и складских помещениях, а также экономии денежных средств за счет отказа от существующих договоров аренды помещений, используемых для хранения архивной документации, были выполнены проектные работы и запущен процесс производства строительно-монтажных работ по реконструкции подвального помещения административного здания, расположенного по адресу: г. Йошкар-Ола, ул. Й. Кырли, д. 21.
- С целью снижения затрат на содержание и эксплуатацию собственного автотранспорта и повышения уровня безопасности перевозок проводится систематическое и планомерное обновление автопарка Общества. Таким образом, в 2016 году проведена покупка и замена двух транспортных средств на автомобили аналогичного класса.
- В связи с решением ПАО ГК «ТНС энерго» о необходимости перехода на единый программный комплекс, с целью построения единых бизнес-процессов, унификации правил расчетов и внедрения единой системы отчетности, в 2016 году выполнены работы по разработке и внедрению информационной системы «СТЕК энерго».

В соответствии с «Основными положениями функционирования розничных рынков электрической энергии», утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 04 мая 2012 года № 442, гарантирующий поставщик электроэнергии в целях обеспечения качественного и своевременного обслуживания потребителей обязан внедрять программы мероприятий по повышению качества обслуживания. В 2016 году ПАО «ТНС энерго Марий Эл» была разработана и успешно защищена инвестиционная программа «Создание автоматизированной системы коммерческого учета электрической энергии (АСКУЭ) в г. Йошкар-Оле на 2017 – 2019 годы». Использования данной системы целесообразно и эффективно при решении проблем сверхнормативных объемов потребления электроэнергии на ОДН, своевременных контрольных съёмов показаний индивидуальных приборов учета и борьбы с хищениями электрической энергии, которые влекут за собой значительные затраты гарантирующего поставщика на осуществление основной деятельности. Инвестиционная программа ПАО «ТНС энерго Марий Эл» была по достоинству оценена при рассмотрении Межотраслевым советом потребителей по вопросам деятельности субъектов естественных монополий (Протокол №9 от 20.04.2016 г.) и получила положительное заключение Департамента тарифного регулирования Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл о возможности включения инвестиционных ресурсов, необходимых для реализации программы, в цены (тарифы), регулируемые Министерством (письмо №07-2725 от 04.05.2016 г.).

Министерство экономического развития и торговли Республики Марий Эл пришло к выводу о целесообразности внедрения и экономическом эффекте от реализации комплекса мер, предложенных ПАО «ТНС энерго Марий Эл», в результате чего Инвестиционная программа была утверждена Приказом Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 03.10.2016 г. № 268.

Ввод основных фондов за отчетный период осуществлен на сумму

15 730 тыс. руб.

5.15

Задачи и перспективы Общества на будущий год, решение стратегических задач

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

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

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

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

Для реализации стратегических задач Общества в рамках намеченных целей ПАО «ТНС энерго Марий Эл» в 2017 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.**

Учитывая появляющиеся возможности и потенциальные риски, в основу реализации стратегии заложено дальнейшее развитие и укрепление сильных сторон ПАО «ТНС энерго Марий Эл»; дающих ему устойчивые конкурентные преимущества. Основные сильные стороны ПАО «ТНС энерго Марий Эл» как Гарантирующего поставщика заключаются в следующем:

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

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

1 Сохранение статуса Гарантирующего поставщика в Республике Марий Эл путем:

- **обеспечения высокого уровня качества обслуживания потребителей;**
- **отсутствия задолженности перед субъектами рынка электрической энергии (мощности);**
- **стремления к минимизации размера сбытовых надбавок 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 Партнёрство с субъектами электроэнергетической отрасли, органами исполнительной власти и финансовыми учреждениями.

На фото слева направо:
— Секретарь Загайнова Екатерина Сергеевна
— Делопроизводитель Поздеева Елена Николаевна
— Юрисконсульт 2 категории Муравьева Екатерина Андреевна
— Экономист Иванова Вероника Ивановна
— Зам.нач. отдела правового обеспечения Фомина Ольга Дмитриевна

РАЗДЕЛ 6

Кадровая и социальная политика,
социальное партнерство

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 объема выполняемых работ;
- определяются квалификационные требования к конкретным должностям и рабочим местам;
- осуществляется поиск и подбор персонала на вакантные должности в соответствии с требованиями к уровню квалификации и профессиональной компетенции кандидатов, к их личностным, профессионально важным психологическим и социальным качествам.

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

Одним из основных компонентов системы мотивации работников Общества является механизм денежного вознаграждения за труд. Основным принципом 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.

Основной 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.

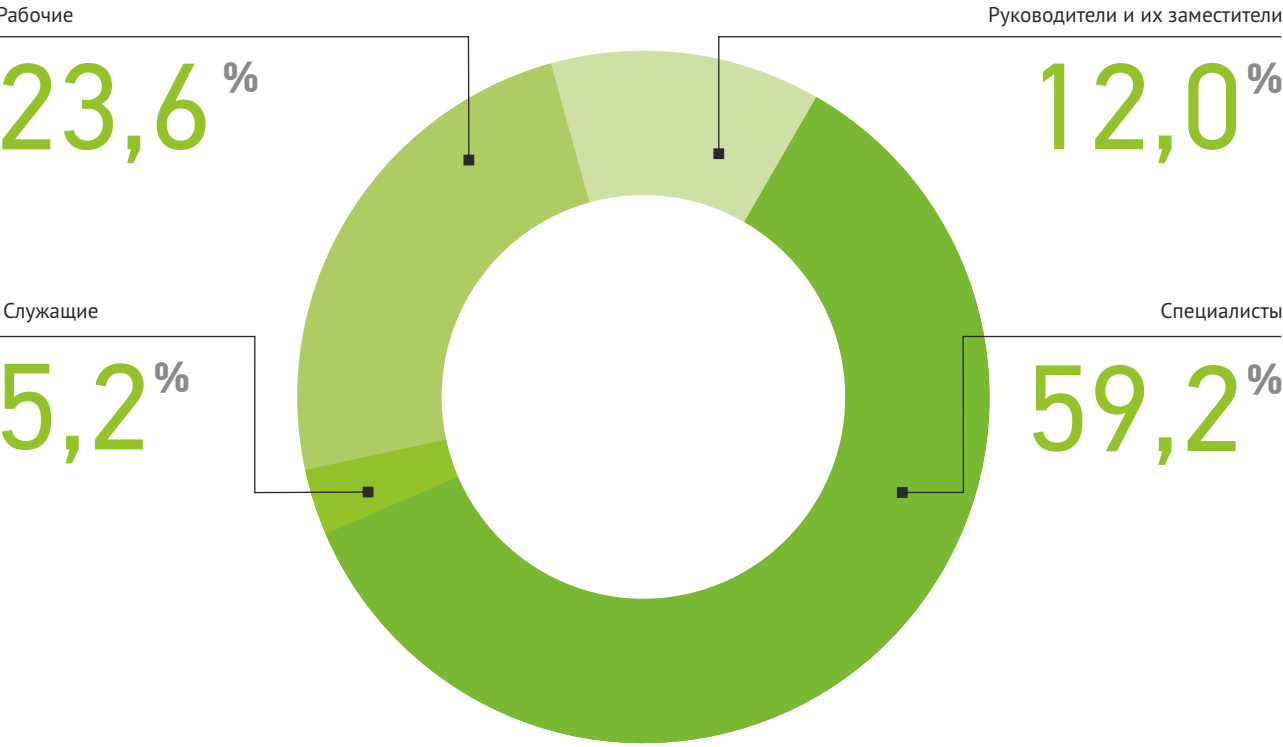
Укрепление корпоративной культуры проводится через общефирменные мероприятия, направленные на воспитание у персонала Общества чувства общности, принадлежности к компании, лояльности и надежности в работе. Создание положительного имиджа как вне, так и внутри Общества способствует воспитанию и пропаганде 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 31.12.2016 г.

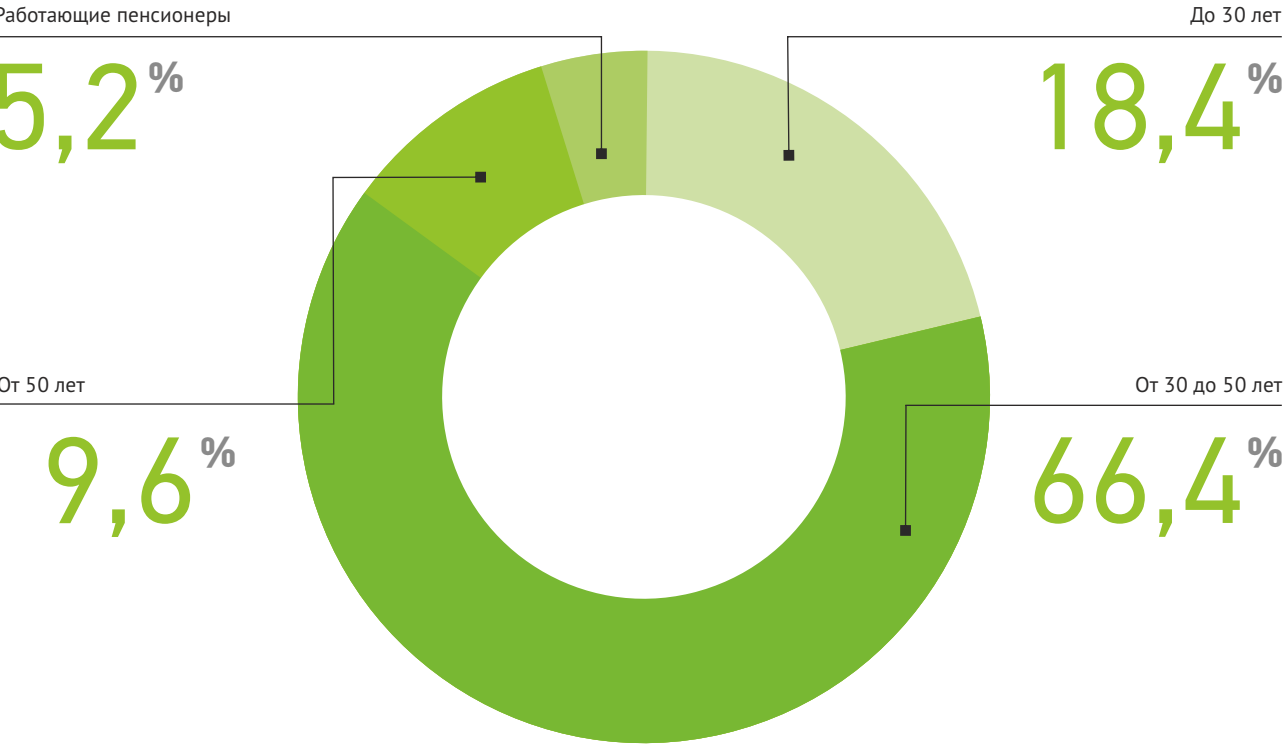
Категории персонала	Количество человек	Доля от общей численности работающих %
Всего работающих, в т. ч.:	250	100
Руководители и их заместители	30	12,0
Специалисты	148	59,2
Другие служащие	13	5,2
Рабочие	59	23,6



Возрастной состав персонала в ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Информация о возрастном составе персонала ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по состоянию на 31.12.2015 года представлена в таблице и диаграмме.

Возраст	Количество работающих на 31.12.2016г., (чел.)	Доля от общей численности работающих %
До 30 лет	46	18,4
От 30 до 50 лет	166	66,4
От 50 лет	24	9,6
Работающие пенсионеры	14	5,2
Всего	250	100

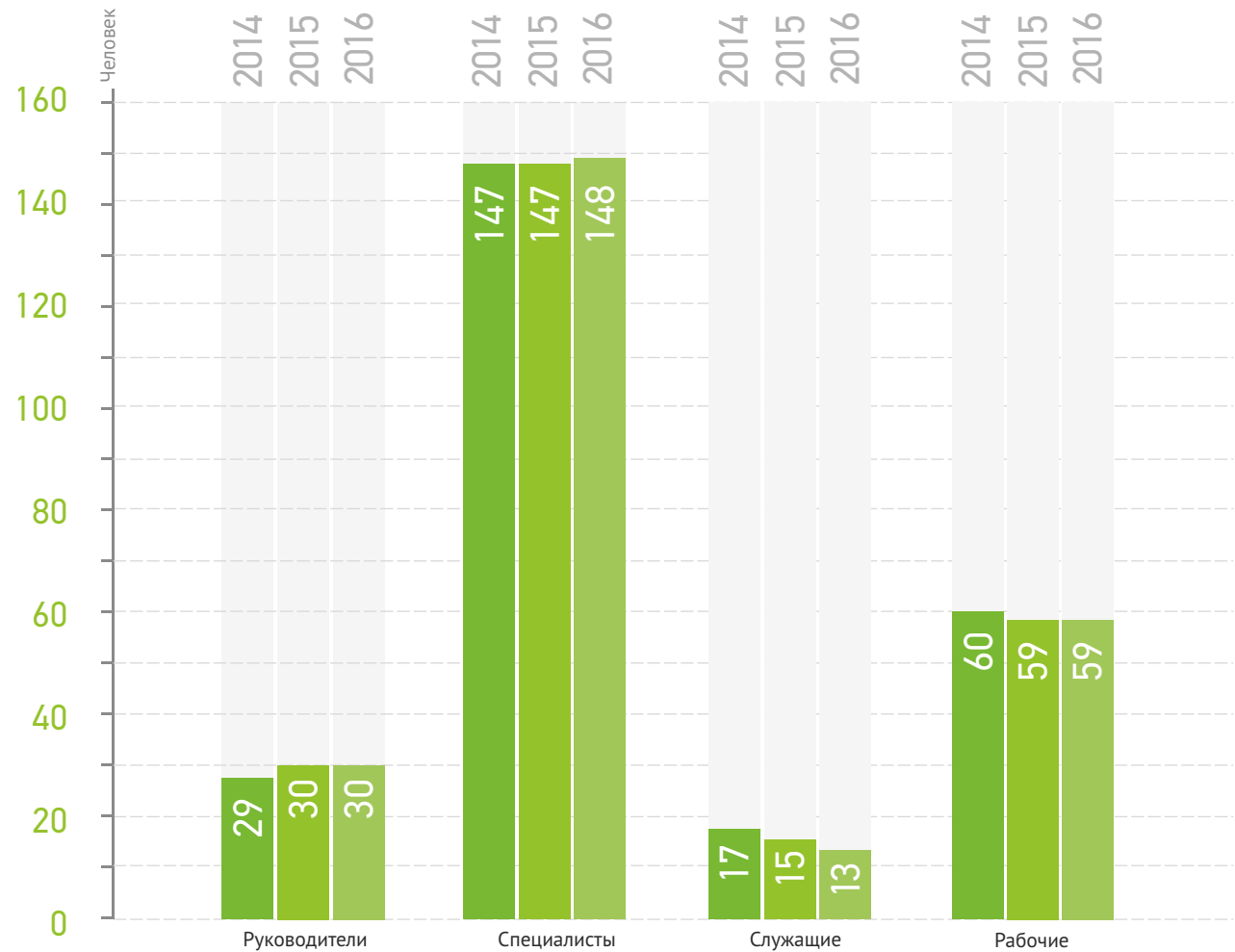


6.3 Динамика численности персонала

Информация о численности персонала за 2014, 2015, 2016 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
2014	253	29	147	17	60
2015	251	30	147	15	59
2016	250	30	148	13	59



Численность персонала ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2016 год уменьшилась по сравнению с 2015 годом на 1 человека, что составляет 0,4%, в том числе увеличилось количество специалистов на 1 человека, количество служащих уменьшилось на 2 человека, количество руководителей и рабочих осталось на уровне прошлого года.

В течение 2016 г. уволено 29 работников, из них 24 - по инициативе работника, 1 - по сокращению численности, 4 - по иным основаниям.

В 2016 году принято 16 специалистов, 8 рабочих, 1 руководитель, 3 служащих (всего - 28 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 235 работников, имеющих высшее профессиональное образование, 1 является кандидатом экономических наук, 1 - кандидатом технических наук, 24 имеют второе высшее образование по другой специальности. Среднее профессиональное образование имеют 35 работников.

В течение 2016 года 58 работников повысили квалификацию, участвуя в целевых семинарах и курсах повышения квалификации, проводимых АНОО «Учебный центр Мариэнерго-надзор» (г. Йошкар-Ола), НЧУ ДПО «ИБиР» (г. Йошкар-Ола), ООО «Промбезопасность» (г. Йошкар-Ола), ООО «Гарантия безопасности» (г. Йошкар-Ола), ФГБОУ УВО «Марийский государственный университет» (г. Йошкар-Ола), ООО КК «ДЕКО» (г. Нижний Новгород), Фонд содействия бюджетному сектору» (г. Казань), ООО «Право ТЭК» (г. Москва), ФБУ «ИТЦ ФАС России» (г. Ялта) и др.

В соответствии с требованиями нормативно-технической документации Общество в течение 2016 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 2016 году действовал Коллективный договор, в котором предусмотрены меры по улучшению условий труда и быта, удовлетворению социальных нужд работников путем предоставления дополнительных льгот, гарантий и компенсаций.

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

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

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

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

В Обществе предусмотрена выплата материальной помощи:

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

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

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

РАЗДЕЛ 7

Контактная информация
для акционеров и инвесторов

Адреса, телефоны

Публичное акционерное общество «ТНС энерго Марий Эл»					
📍 Место нахождения:	📮 Почтовый адрес:	☎ Телефон:	📠 Факс:	✉ e-mail:	🌐 Internet:
424019, г. Йошкар-Ола, ул. Йывана Кырли, д. 21	424019, г. Йошкар-Ола, ул. Йывана Кырли, д. 21	(8362) 46-51-80	(8362) 55-62-90	esb@esb.mari.ru	www.mari-el.tns-e.ru

Координаты службы по работе с акционерами

Экономист отдела по работе с акционерным капиталом ПАО «ТНС энерго Марий Эл» Иванова Вероника Ивановна					
📍 Место нахождения:	📮 Почтовый адрес:	☎ Телефон:	📠 Факс:	✉ e-mail:	🌐 Internet:
—	—	(8362) 55-61-30	(8362) 55-62-90	veronika@esb.mari.ru	—

Банковские реквизиты Общества

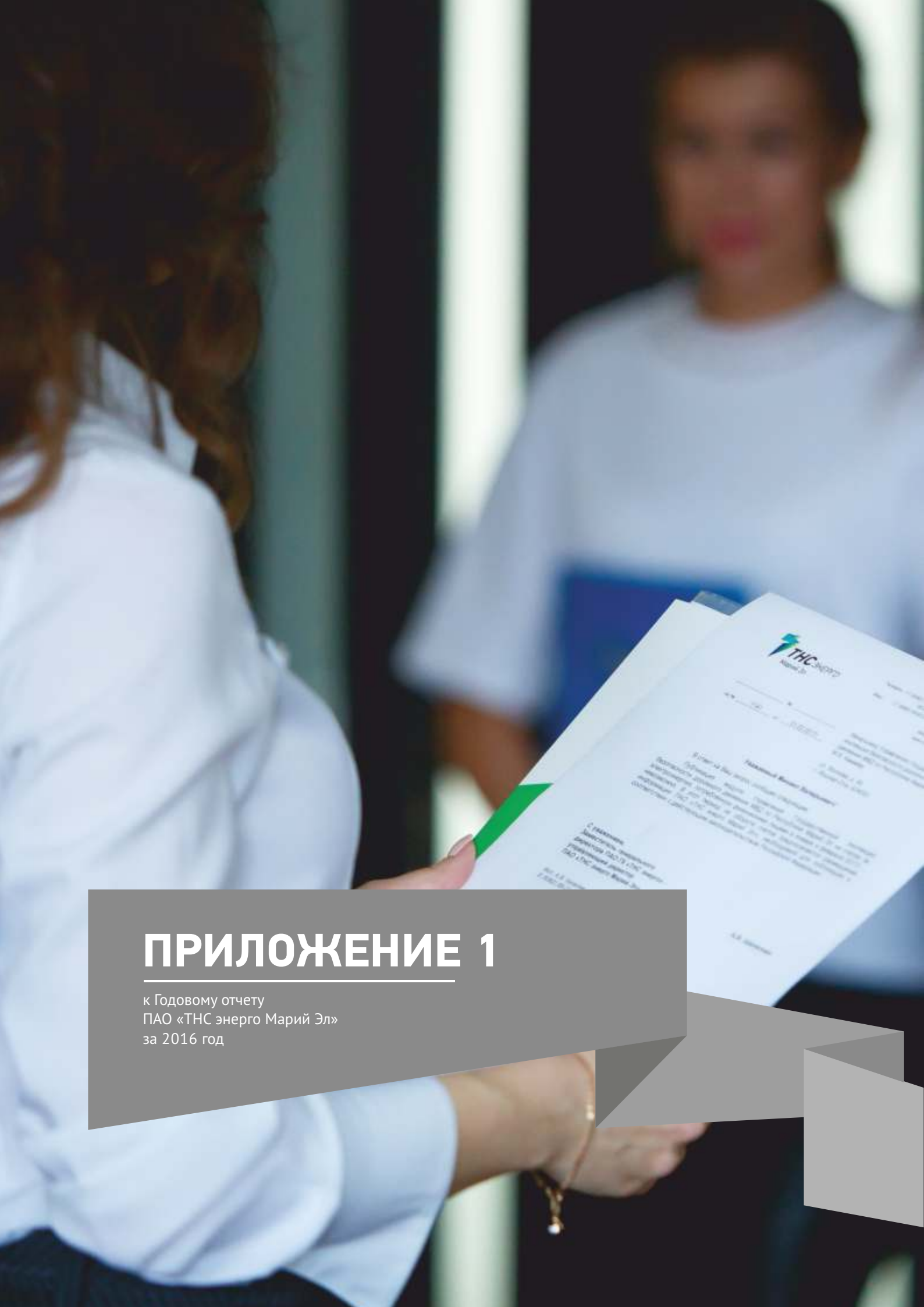
Р/сч.	Кор/сч.	БИК	ИНН
40702810600930000516 в АО «СМП БАНК» г. Москва	30101810545250000503	044525503	7750005482

Краткая информация об аудиторе Общества

Общество с ограниченной ответственностью «Центральный Аудиторский Дом»				
📍 Место нахождения:	📮 Почтовый адрес:	☎ Телефон:	📠 Факс:	📜 Лицензия
127051, г. Москва, пер. Б. Сухаревский, д. 19, стр. 2	127051, г. Москва, пер. Б. Сухаревский, д. 19, стр. 2	(495) 950-87-16	(495) 607-24-78	№ Е 009621 на осуществление аудиторской деятельности, выдана Приказом МФ РФ от 30.03.2009г.
Акционерное общество «КПМГ»				
123317, г. Москва, Пресненская наб., д. 10, Комплекс «Башня на набережной», Блок «С»	123317, г. Москва, Пресненская наб., д. 10, Комплекс «Башня на набережной», Блок «С»	(495) 937-44-77	(495) 937-44-99	№ Е 003330 на осуществление аудиторской деятельности, выдана Приказом МФ РФ от 17.01.2003г.

Сведения о реестродержателе Общества

Акционерное общество ВТБ Регистратор					
ОГРН			ИНН		
1045605469744			5610083568		
📍 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	www.vtbreg.ru



ПРИЛОЖЕНИЕ 1

к Годовому отчету
ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
за 2016 год

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на заседании 07.04.2016 года (протокол №226 от 03.05.2017 г.)

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2016 год.

В качестве методологии, по которой Обществом проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом, были использованы Рекомендации по составлению отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления в соответствии с Письмом Банка России от 17.02.2016 N ИН-06-52/8 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета 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 создает 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 свое мнение по рассматриваемым вопросам.	1 В открытом доступе находится внутренний документ общества, утвержденный общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения общего собрания. 2 Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как "горячая линия", электронная почта или форум в интернете, позволяющий акционерам высказать свое 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 отчетный период.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	1 Сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте в сети Интернет не менее, чем за 30 дней до даты проведения общего собрания. 2 В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение. 3 Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в совет директоров и ревизионную комиссию общества.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ 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.	1 В отчетном периоде, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества накануне и в ходе проведения годового общего собрания. 2 Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетных период, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров. 3 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 отчетном периоде.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ 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.	1 В отчетном периоде, акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года, вносить предложения для включения в повестку дня годового общего собрания. 2 В отчетном 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.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	1 Внутренний документ (внутренняя политика) общества содержит положения, в соответствии с которыми каждый участник общего собрания может до завершения соответствующего собрания потребовать копию заполненного им бюллетеня, заверенного счетной комиссией.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
1.1.6	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.	1 При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов. 2 Кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. 3 Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях в отчетном периоде.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов.			
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	1 В обществе разработана, утверждена советом директоров и раскрыта дивидендная политика. 2 Если дивидендная политика общества использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ 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.	1 Дивидендная политика общества содержит четкие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует выплачивать дивиденды.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ 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.	1 В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1 В целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет 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.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров – владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества.			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1 В течение отчетного периода потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, совет директоров уделил надлежащее внимание.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1 Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ 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 надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1 Качество и надежность осуществляемой регистратором общества деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям общества и его акционеров.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ 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 утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества.	1 Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2 Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии общества.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ 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.	1 В течение отчетного 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.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1 Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. 2 Совет директоров провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля общества в течение отчетного периода.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества.	1 В обществе разработана и внедрена одобренная советом директоров политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2 В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества.	1 Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2 Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества.	1 Совет директоров утвердил положение об информационной политике. 2 В обществе определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ 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.	1 В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел вопрос о практике корпоративного управления в обществе.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.2 Совет директоров подотчетен акционерам общества.				
2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	1 Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов отдельными директорами. 2 Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Все заседания СД за отчетный период проводились полным составом в заочной форме
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества.	1 В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю совета директоров вопросы и свою позицию по ним.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.3 Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров.				
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров.	1 Принятая в обществе процедура оценки эффективности работы совета директоров включает в том числе оценку профессиональной квалификации членов совета директоров. 2 В отчетном 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.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ 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.	1 Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном 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, проведенной 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.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.3.3	Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.	1 В рамках процедуры оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ 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.	1 В рамках процедуры оценки совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Совета директоров и членов Совета директоров фактически осуществляется на собрании акционеров Общества
2.4 В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.				
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством.	1 В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ 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.	1 В отчетном периоде, совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение. 2 За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел независимость действующих членов совета директоров, которых общество указывает в годовом отчете в качестве независимых директоров. 3 В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	В составе Совета директоров Общества независимые директора отсутствуют
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров.	1 Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ 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.	1 Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются совету директоров.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	В составе Совета директоров Общества независимые директора отсутствуют
2.5 Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров.				
2.5.1	Председателем совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров.	1 Председатель совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор <3>. 2 Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	Уставом Общества не предусмотрено
2.5.2	Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров.	1 Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности совета директоров в отчетном периоде.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ 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.	1 Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления материалов членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.6 Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.				
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	1 Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2 Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3 В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	В настоящее время внутренними документами не предусмотрено, фактически 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 четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества.	1 В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	1 Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывалась в рамках процедуры оценки совета директоров, в отчетном периоде. 2 В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций общества), а также о факте такого назначения.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Все заседания СД за отчетный период проводились полным составом в заочной форме. Процедура оценки Совета директоров фактически осуществляется на собрании акционеров Общества
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.	1 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. 2 В обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	В настоящее время внутренними документами не предусмотрено, фактически соблюдается
2.7 Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров.				
2.7.1	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач.	1 Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ 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.	1 В обществе утвержден 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.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ 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.	1 Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ 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.	1 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.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.8 Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества.				
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	1 Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2 Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3 По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. 4 Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ 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.	1 Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2 Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров. 3 Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ 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.	1 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. 2 Во внутренних документах общества, определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	Советом директоров комитет по номинациям не сформирован
2.8.4	С учетом 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.).	1 В отчетном 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.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ 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 определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	1 Комитеты совета директоров возглавляются независимыми директорами. 2 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.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	Советом директоров комитеты не сформированы
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.	1 В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	В настоящее время комитеты Советом директоров не сформированы
2.9 Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров.				
2.9.1	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	1 Самооценка или внешняя оценка работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, отдельных членов совета директоров и совета директоров в целом. 2 Результаты самооценки или внешней оценки совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ 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).	1 Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант).	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	Оценка качества работы Совета директоров с привлечением внешней организации в настоящий момент Уставом Организации или внутренними документами не предусмотрена
3.1 Корпоративный секретарь общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров.				
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	1 В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2 На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре, с таким же уровнем детализации, как для членов совета директоров и исполнительного руководства общества.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Пункт 17.3 Устава предусматривает избрание в Обществе корпоративного секретаря Обществом утверждено Положение о Секретаре Совета 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
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	1 Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
4.1 Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.				
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает 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.	1 В обществе принят внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ 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.	1 В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику ее (их) внедрения и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ 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.	1 Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ 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.	1 В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
4.2 Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.				
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров.	1 Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов совета директоров за работу в совете директоров в течение отчетного периода.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	Положением о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций предусмотрена выплата вознаграждений за участие в отдельных заседаниях Совета директоров, а также дополнительное вознаграждение за показатель чистой прибыли Общества
4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах.	1 Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества предусматривают предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ 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.	1 В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ 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
4.3 Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата.				
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.	1 В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. 2 В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения. 3 В обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества).	1 Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества). 2 Программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает, что право реализации используемых в такой программе акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее, чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ 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 ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	1 Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ 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
5.1	В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей.			
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1 Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннем контроле четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ 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.	1 Исполнительные органы общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными ими руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ 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 отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков.	1 В обществе утверждена политика по противодействию коррупции. 2 В обществе организован доступный способ информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Обществом утвержден внутренний документ по противодействию коррупции
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	1 В течение отчетного 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 отчета общества.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	Внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется Ревизионной комиссией, действующей на основании Положения о Ревизионной комиссии. Советом директоров не утверждался внутренний документ, в котором были бы закреплены процедуры внутреннего контроля и системы управления рисками
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и практики корпоративного управления общество организывает проведение внутреннего аудита.			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров.	1 Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров или комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☒ не соблюдается	В настоящий момент, в Обществе отсутствует отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное 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.	1 В течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками. 2 В обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Функции, цели и задачи внутреннего аудита фактически выполняются внутренними структурными подразделениями Общества (высший менеджмент Общества, юридическая служба, Ревизионная комиссия)
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.			
6.1.1	В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	1 Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2 Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением обществом его информационной политики как минимум один раз за отчетный период.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ 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.	1 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. 2 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). 3 В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ 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 отчете Общества
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	1 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. 2 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 отчетного года. 2 Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также и на одном из наиболее распространенных иностранных языков.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ 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.	1 В течение отчетного периода общество раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчетность, составленную по стандартам МСФО. В годовой отчет общества за отчетный период включена годовая финансовая отчетность, составленная по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением. 2 Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала общества в соответствии Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год.	1 Годовой отчет общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности общества и его финансовых результатах 2 Годовой отчет общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности общества.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.			
6.3.1	Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.	1 Информационная политика общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных обществу юридических лицах, по запросу акционеров.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
6.3.2	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.	1 В течение отчетного периода, общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными. 2 В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ 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
7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.			
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества.	1 Уставом общества определен 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. 2 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.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ 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.	1 В общества предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.	☐ соблюдается ☒ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Независимые директора в Обществе отсутствуют
7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.	1 Уставом общества с учетом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством минимальные критерии отнесения сделок общества к существенным корпоративным действиям. 2 В течение отчетного периода, все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ 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.	1 В течение отчетного периода общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях общества, включая основания и сроки совершения таких действий.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.	1 Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2 Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества. 3 Внутренние документы общества предусматривают расширенный перечень оснований по которым члены совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества.	☒ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

ПРИЛОЖЕНИЕ 2

Бухгалтерская отчётность
и аудиторское заключение



Аудиторское заключение

Акционерам
Публичного акционерного общества
«ТНС энерго Марий Эл»

Аудируемое лицо

Наименование:

Публичное акционерное общество «ТНС энерго Марий Эл» (ПАО «ТНС энерго Марий Эл»).

Место нахождения:

424019, Республика Марий Эл, г. Йошкар-Ола, ул. Йывана Кырли, д. 21.

Государственная регистрация:

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

Аудитор

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Центральный Аудиторский Дом» (ООО «ЦАД»).

Место нахождения:

127051, г. Москва, Большой Сухаревский пер., д.19, стр.2

Государственная регистрация:

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 02 июля 2008 г. за основным государственным номером 1087746800074.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество».

Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов:

ОРНЗ 11006002315

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ПАО «ТНС энерго Марий Эл», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснительной записки.



Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор ООО «ЦАД»

А.В. Зуева

21 февраля 2017 года



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 16 г.

Организация ПАО "ТНС энерго Марий Эл" Форма по ОКУД 0710001
Идентификационный номер налогоплательщика 1215099739 Дата (число, месяц, год) 31 12 16
Вид экономической деятельности распределение электрической энергии по ОКПО 72513573
Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество/частная собственность по ОКВЭД 40.10.30
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) по ОКОПФ/ОКФС 47 16
Местонахождение (адрес) 424 019 г.Йошкар-Ола, ул. Й.Кырли, д.21 по ОКЕИ 384 (385)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 16 г. ³	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
-	Нематериальные активы	1110	-	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1	Основные средства	1150	92 425	82 819	84 450
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
-	Финансовые вложения	1170	-	-	-
7.4	Отложенные налоговые активы	1180	31 130	85 854	64 385
-	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	123 555	168 673	148 835
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.4	Запасы	1210	518	334	924
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	240
3.4	Дебиторская задолженность	1230	1 230 379	806 415	829 544
3.2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	31 040
3.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	119 040	328 423	217 659
3.6	Прочие оборотные активы	1260	11 300	6 940	4 011
	Итого по разделу II	1200	1 361 237	1 142 112	1 083 418
	БАЛАНС	1600	1 484 792	1 310 785	1 232 253

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 16 г. ³	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
5	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	13 250	13 250	13 250
5	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(3 333)	(716)
4.1	Переоценка внеоборотных активов	1340	40 047	40 047	40 047
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	842	25	10
-	Резервный капитал	1360	662	662	662
6.4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	292 338	260 145	131 878
	Итого по разделу III	1300	347 139	310 796	185 131
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
-	Заемные средства	1410	-	-	-
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.2	Заемные средства	1510	400 000	100 000	250 000
4.3	Кредиторская задолженность	1520	671 498	721 479	664 148
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4.4	Оценочные обязательства	1540	66 155	177 991	130 357
4.3	Прочие обязательства	1550	-	519	2 617
	Итого по разделу V	1500	1 137 653	999 989	1 047 122
	БАЛАНС	1700	1 484 792	1 310 785	1 232 253

Руководитель

А.В.Шалиткин
(подпись)

А.В.Шалиткин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Г.К.Сагадуллина
(подпись)

Г.К.Сагадуллина

(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 № 1-2737 от 29.09.2016 г.

" 21 " февраля 20 17 г.



Отчет о финансовых результатах

за _____ год _____ 20 16 г.

Организация ПАО "ТНС энерго Марий Эл" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО _____
Вид экономической деятельности распределение электрической энергии по ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма/форма собственности открытое по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	16
72513573		
1215099739		
40.10.30		
47	16	
384 (385)		

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 16 г. ³	За _____ год 20 15 г. ⁴
6.1	Выручка ⁵	2110	7 153 980	6 542 377
6.2	Себестоимость продаж	2120	(3 317 886)	(3 166 126)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 836 094	3 376 251
6.2	Коммерческие расходы	2210	(3 582 885)	(2 870 869)
-	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	253 209	505 382
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
6.3	Проценты к получению	2320	10 570	23 428
6.4	Проценты к уплате	2330	(32 895)	(45 074)
6.5	Прочие доходы	2340	123 039	22 573
6.6	Прочие расходы	2350	(176 521)	(332 540)
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	177 402	173 769
6.4	Текущий налог на прибыль	2410	(256)	(68 927)
6.4	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	19 499	12 704
6.4	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
6.4	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(54 724)	21 469
-	Прочее	2460	9 266	(156)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	131 688	126 155

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 16 г. ³	За _____ год 20 15 г. ⁴
3.1	СПРАВОЧНО 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 ⁶	2500	131 688	126 155
6.5	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	2900	1,049088	1,006327
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель А.В. Шалиткин (подпись) А.В. Шалиткин (расшифровка подписи) Главный бухгалтер Г.К. Сагадуллина (подпись) Г.К. Сагадуллина (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 № 1-2737 от 29.09.2016 г.

* 21 * февраля 20 17 г.





Отчет об изменениях капитала
за 20 16 г.

Организация	ПАО "ТНС энерго Марий Эл"	Форма по ОКУД	0710003		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	16
Вид экономической деятельности		по ОКПО	72513573		
ИНН		ИНН	1215099739		
Организационно-правовая форма/форма собственности	распределение электрической энергии	по ОКВЭД	40.10.30		
акционерное общество/частная собственность	открытое	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)		по ОКЕИ	384 (385)		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г. ¹	3100	13 250	(716)	40 057	662	131 878	185 131
За 20 15 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	15	-	128 267	128 282
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	126 155	126 155
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	2 112	2 112
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3215	-	-	15	x	-	15
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	(2 617)	(-)	(-)	(-)	(2 617)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	(2 617)	-	x	-	(2 617)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	x	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	-	-	x
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. ²	3200	13 250	(3 333)	40 072	662	260 145	310 796
За 20 16 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310		3 333	817	-	132 193	136 343
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	131 688	131 688
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	505	505
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	3 333	817	x	-	4 150
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	(-)	(-)	(-)	(100 000)	(100 000)
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	3326	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(100 000)	(100 000)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ³	3300	13 250	(0)	40 889	662	292 338	347 139

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ³	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ¹
Чистые активы	3600	342 989	310 796	185 131

Руководитель  (подпись)  Главный бухгалтер  (подпись) Г.К. Сагадуллина (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 № 1-27/37 от 29.09.2016 г.

* 21 " февраля 20 17 г.



Отчет о движении денежных средств за _____ год 20 16 г.

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

	Коды		
	0710004		
а)	31	12	16
о	72513573		
н	1215099739		
	40.10.30		
д			
с	47	16	
и	384/385		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 16 г. ¹	За _____ год 20 15 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	6 052 530	5 583 373
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5 964 205	5 532 883
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 249	2 479
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	86 076	48 011
Платежи - всего	4120	(6 455 612)	(5 350 426)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 924 601)	(4 869 929)
в связи с оплатой труда работников	4122	(209 312)	(201 058)
процентов по долговым обязательствам	4123	(32 895)	(45 074)
налога на прибыль организаций	4124	(68 496)	(44 803)
прочие платежи	4129	(220 308)	(189 562)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(403 082)	232 947



Наименование показателя	Код	За год 20 16 г. ¹	За год 20 15 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	13 682	40 216
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 350	4 292
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	-	31 040
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	11 332	4 884
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(21 288)	(8 901)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(21 288)	(8 901)
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	(7 606)	31 315
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	400 731	200 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	400 000	200 000
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	731	-



Наименование показателя	Код	За год 20 16 г. ¹	За год 20 15 г. ²
Платежи - всего	4320	(199 426)	(353 498)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(0)	(2617)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(99 173)	(881)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(100 000)	(350 000)
прочие платежи	4329	(253)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	201 305	(153 498)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(209 383)	110 764
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	328 423	217 659
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	119 040	328 423
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель  (подпись) А.В.Шалиткин (расшифровка подписи) Главный бухгалтер  (подпись) Г.К.Сагадуллина (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 № 1-2737 от 29.09.2016 г.

" 21 " февраля 20 17 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 2016 год

г. Москва

«17» февраля 2017 года

В соответствии с Положением о Ревизионной комиссии, утвержденным решением общего Собрания акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» от «29» октября 2004 года, ревизионной комиссией была проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (далее Общество) за 2017 год.

Ревизионная комиссия Общества в составе:

Председатель ревизионной комиссии

Шишкин А. И.

Члены ревизионной комиссии

Чернышева В. А

Щучкин Г. В.

Потапкин И. С.

Денисова Г. И.

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 2016 год согласно плану работы ревизионной комиссии.

В течение проверяемого периода основной вид деятельности Общества — энергоснабжение.

Проверка проводилась с 13 по 16 февраля 2017 года в офисе ПАО ГК «ТНС энерго» по адресу: 127051 г. Москва Большой Сухаревский переулок, д. 19. стр. 2

Целью данного этапа 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 2016 год.

В ходе проведения проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2016 год были проанализированы следующие документы и материалы: бухгалтерская отчетность и годовой отчет Общества за 2016 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 Шалиткин А. В.

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

Внутренний контроль в Обществе осуществляется в следующих формах:

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

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

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

Заключение и выводы комиссии

Ревизионная комиссия подтверждает достоверность бухгалтерской отчетности, отчета о заключенных обществом сделках, в совершении которых имеется заинтересованность и годового отчета Общества за 2016 год.

Председатель ревизионной комиссии

Шишкин А. И.

Член Ревизионной комиссии

Чернышева В. А.

Член Ревизионной комиссии

Щучкин Г. В.

Член Ревизионной комиссии

Денисова Г. И.

Член ревизионной комиссии

Потапкин И. С.