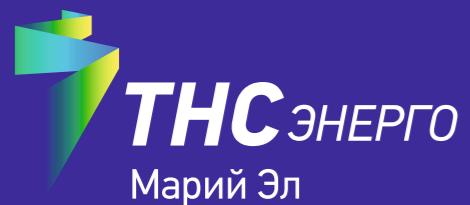
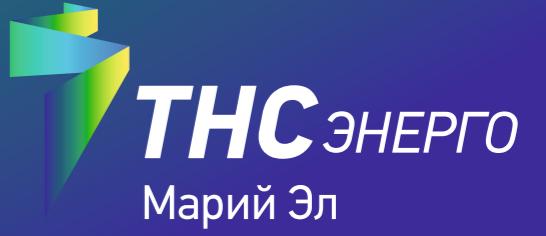


2017



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

ГОДОВОЙ ОТЧЁТ

за 2017 год



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

Утверждён:

Общим собранием акционеров
ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
Протокол ГОСА №24 от __ июня 2018 г.

Предварительно утверждён:

Советом директоров
ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
Протокол СД № 246-с/18 от «03» мая 2017 г.

ГОДОВОЙ ОТЧЁТ ЗА 2017 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 6

- 2.1 Об Обществе 7
- 2.2 Организационная структура Общества 8
- 2.3 Приоритетные направления деятельности Общества. Отчет Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности 10
- 2.4 Конкурентное окружение и факторы риска 11

РАЗДЕЛ 3 Корпоративное управление 14

- 3.1 Принципы и практика корпоративного управления в Обществе 15
- 3.2 Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного управления 16
- 3.3 Органы управления и контроля 18
- 3.4 Информация о ценных бумагах 26
- 3.5 Обращение акций на рынке ценных бумаг 27
- 3.6 Акционерный капитал 27
- 3.7 Отчёт о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества 28
- 3.8 Информация о сделках, совершенных Обществом в 2017 году, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками и сделками, в совершении которых имеется заинтересованность 29

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

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 106

- 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 2017 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

БР

Балансирующий рынок

кВт*ч

Киловатт в час

ГП

Гарантирующий поставщик

КПЭ

Ключевые показатели эффективности

ЖКХ

Жилищно-коммунальное хозяйство

МВт

Мегаватт

кВт

КилоВатт

МВт*ч

Мегаватт в час

Общество, Компания

ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

ОРЭМ

Оптовый рынок электрической энергии (мощности)

PCB

Рынок на сутки вперед

TCO

Территориальные сетевые организации

ФЗ

Федеральный закон

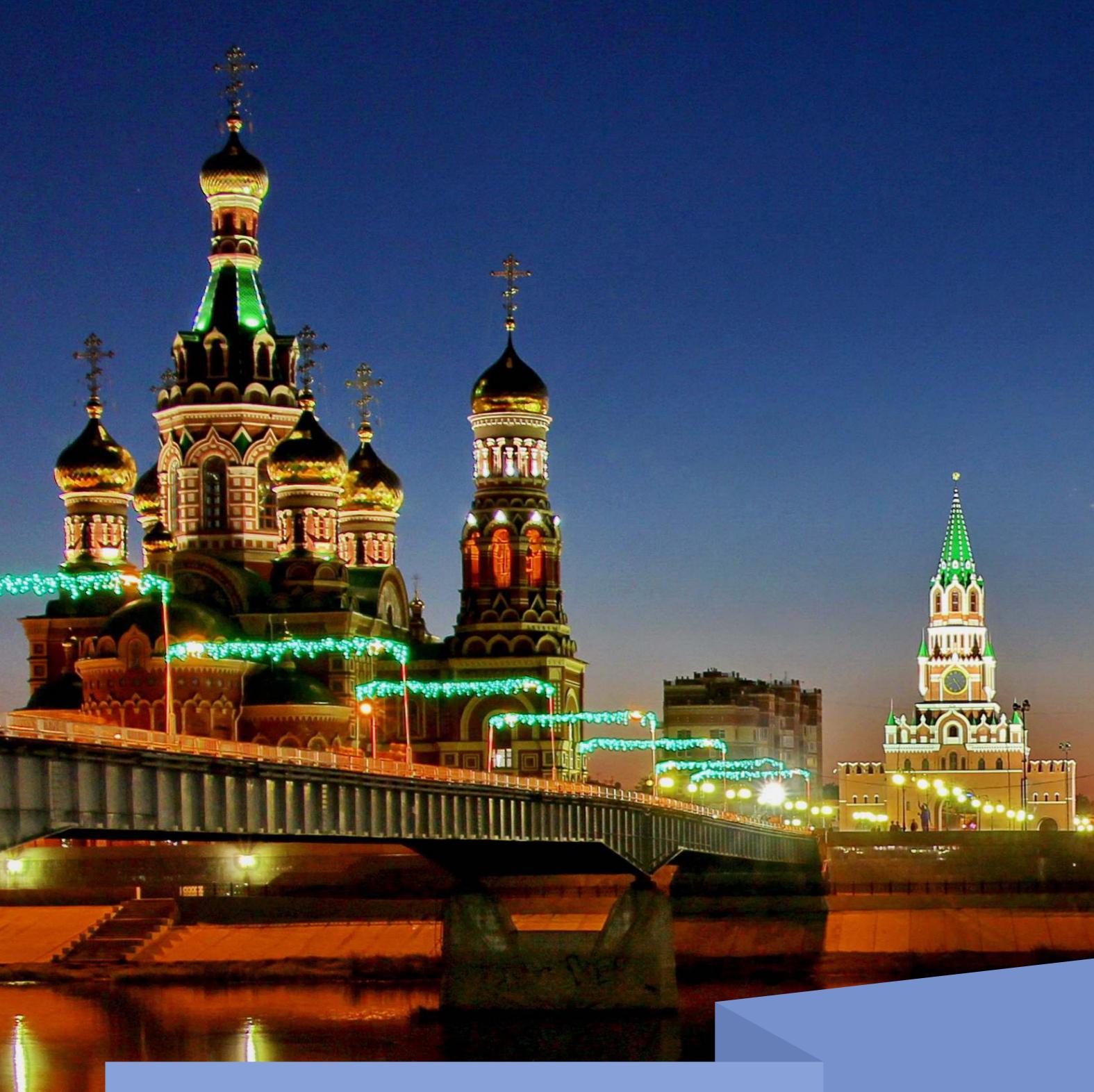
ФСТ

Федеральная служба по тарифам Российской Федерации

Настоящий Годовой отчёт ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2017 год (далее – Годовой отчет) подготовлен на основании информации, доступной Обществу на момент его составления, и содержит информацию об итогах работы Общества в 2017 году, а также оценку и прогнозы уполномоченных органов управления Общества касательно будущих событий и/или действий и перспектив развития отрасли, в которой ПАО «ТНС энерго Марий Эл» функционирует, и результаты деятельности, в том числе планы Общества, вероятности наступления определённых событий и совершение 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», «расчитывает», «составит», «произойдёт» и т.п., носят прогнозный характер и несут риск их возможного не осуществления. 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 расчёты при тактическом и стратегическом планировании деятельности Общества и могут оказывать влияние на деятельность ПАО «ТНС энерго Марий Эл», являются риски изменения размера тарифов, установленных органами государственной власти на услуги, оказываемые Обществом; деятельность государственных органов власти в отношении Общества; риски, связанные с деятельностью Общества; изменение налогового законодательства; риски, связанные с судебными процессами, в которых участвует ПАО «ТНС энерго Марий Эл», и др. Указанный перечень существенных рисков не является исчерпывающим.



РАЗДЕЛ 1

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



Уважаемые акционеры, партнёры и инвесторы!

Публичное акционерное общество «ТНС энерго Марий Эл» подводит итоги работы в 2017 году. Представленный вашему вниманию Годовой отчёт – документальное подтверждение предпринятых мер и приложенных усилий, направленных на укрепление позиций Общества и его дальнейшее развитие.

Прошлые 12 месяцев стали новым периодом испытаний на прочность. Благодаря профессионализму и личной заинтересованности сотрудников основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества в 2017 году сохранились на высоком уровне. Так, чистая прибыль достигла 120,5 млн рублей.

Продолжается рост числа частных и бизнес-клиентов. По состоянию на 31 декабря 2017 года количество лицевых счетов частных клиентов превысило 314 тысяч, число бизнес-клиентов составляет 7 591. В целях доступности услуг и информирования потребителей электроэнергии Обществом сделан упор на внедрение дистанционных услуг. Более семи тысяч частных клиентов пользуются «Личным кабинетом» и электронными счетами «ТНС энерго Марий Эл», каждый третий бизнес-клиент также отдаёт предпочтение электронному документообороту. Наряду с этим продолжается развитие Центров обслуживания клиентов, в прошлом году обновленные офисы компании были открыты в г. Волжске и п. Советский. Традиционно востребованными были услуги мобильного офиса компании, за отчётный период его услугами воспользовались жители восьми поселений трёх районов Республики Марий Эл.

В прошлом году Общество начало реализацию Инвестиционной программы «Создание автоматизированной системы коммерческого учёта электрической энергии в г. Йошкар-Оле на 2017 – 2019 гг.». Причин для этого шага было немало: «устаревший парк» индивидуальных приборов учёта, рост величин ОДН за электроэнергию и, как следствие, большое количество жалоб от жителей. Комплексный подход к разработке программного обеспечения и установки оборудования АСКУЭ, предложенный «ТНС энерго Марий Эл», исключает так называемый человеческий фактор и полностью автоматизирует процесс сбора показаний и передачи их к расчёту. При этом потребители электроэнергии

не несут никаких финансовых затрат за подключение к системе «умных счётчиков». В первый год реализации инвестиционной программы «ТНС энерго Марий Эл» установил 7 552 «умных счётчика» в 98 многоквартирных домах. В рамках проведения Всероссийского конкурса энергосбережения осенью 2017 года данная программа стала победителем в региональном этапе, а позже вошла в тройку лучших по стране.

Эти и многие другие проекты «ТНС энерго Марий Эл» позволили повысить уровень информированности клиентов компании, благодаря чему количество обращений в адрес Общества снизилось на треть. При этом в работе каждого структурного подразделения приоритетным направлением было не только достижение цели, но и оптимизация расходуемых ресурсов.

В 2018 году ПАО «ТНС энерго Марий Эл» продолжит работу по улучшению финансово-экономических показателей, росту прибыли, повышению объёмов реализации электроэнергии и снижению дебиторской задолженности потребителей, совершенствованию существующих услуг и сервисов и поддержанию высокого уровня обслуживания клиентов.

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

Руководство ПАО «ТНС энерго Марий Эл» благодарит акционеров, партнёров и коллектив компании за доверие, сотрудничество и продуктивную работу в 2017 году и уверено в достижении поставленных целей и выполнении планов.

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

Е.В. Евсеенкова

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

Е.Д. Вахитова

РАЗДЕЛ 2

Информация об Обществе и его положении в отрасли

На фото – Руководитель Центра по расчётом с населением
Мосунова Н.И.

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 отличает крупная сеть офисов обслуживания клиентов, широкая «линейка» предлагаемых потребителям сервисов и услуг, доступных как при очном, так и при дистанционном обслуживании. «ТНС энерго Марий Эл» сегодня – это коллектив квалифицированных, грамотных и нацеленных на результат специалистов, 15 офисов обслуживания клиентов, профессиональный call-центр, функциональный и адаптированный под потребности клиента сайт.

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

Историческая справка:

1 января 1964 года в составе Горьковской энергосистемы были образованы Марийские электрические сети. Спустя 22 года на базе этого предприятия было образовано районное энергетическое управление «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 ПАО «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 года 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) – контролёры энергосбыта 3 группы Центра по расчётом с населением Коровина С.В., Блинова Н.В., Карлушина Т.М.

2.2

Организационная структура Общества

Органы управления ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

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

- Общее собрание акционеров
- Совет директоров
- Генеральный директор

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

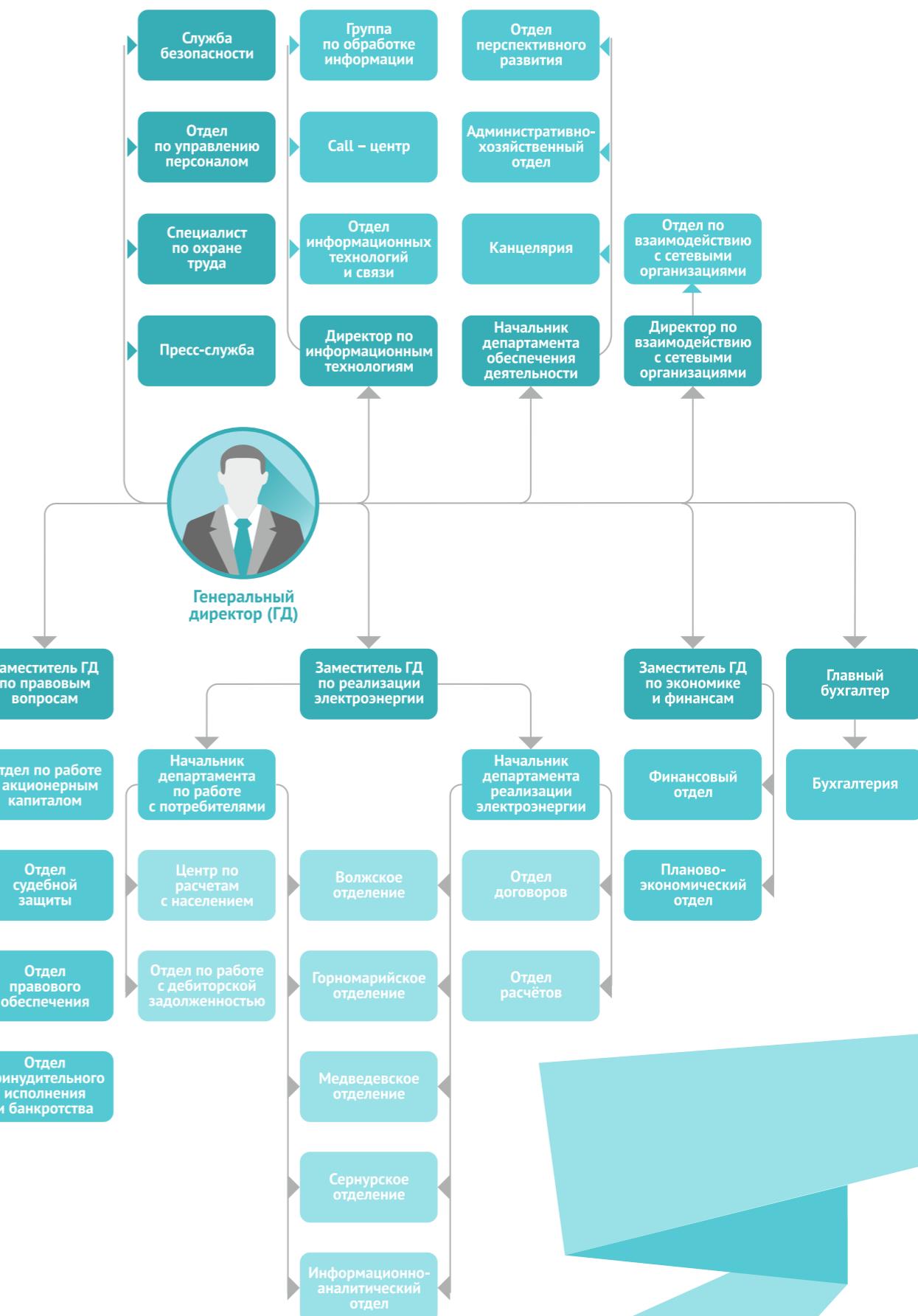
В структуре ПАО «ТНС энерго Марий Эл» нет филиалов. Для организации финансово-хозяйственной деятельности на территории Республики Марий Эл созданы отделения, которые обслуживают закреплённые за ними районы республики.

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

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

Приоритетными направлениями развития Общества на 2018 и последующие годы являются:

- 1 Безубыточная работа Общества для достижения целей уставной деятельности;**
- 2 Сохранение статуса гарантирующего поставщика;**
- 3 Повышение и укрепление платежной дисциплины потребителей;**
- 4 Развитие дополнительных услуг;**
- 5 Повышение конкурентоспособности услуг за счёт:**

- активизации инновационной деятельности;
- повышения качества оказания услуг;
- снижения затрат в производственной и финансовой деятельности.

В существующих экономических условиях Общество пересматривает приоритетные направления и на протяжении многих лет деятельности отвечает требованиям времени и экономическим реалиям.

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

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

Совет директоров оценивает итоги развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности в 2017 году как успешные. В отчётом году Общество сумело обеспечить функционирование компании в соответствии с утверждённым бизнес-планом Общества.

За отчётный год проведено 19 заседаний Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», рассмотрен 131 вопрос. Все заседания в 2017 году проходили в заочной форме. Наиболее важными решениями Совета директоров Общества являлись следующие:

1 Решения, связанные с подготовкой и проведением Общих собраний акционеров

Годовое общее собрание акционеров является важнейшим корпоративным событием в жизни Общества. Это подведение итогов деятельности Общества в отчётом году, отчёт перед акционерами и оценка качества управления бизнесом, принятие решений по наиболее важным вопросам, в том числе распределение прибыли. В 2017 году проведено годовое общее собрание акционеров Общества по итогам 2016 финансового года.

2 Решения, связанные с деятельностью исполнительных органов управления Обществом

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

3 Решения, определяющие финансово-экономическую политику Общества

Бизнес-план Общества на 2017 год, ключевые показатели эффективности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на 2017 год, Инвестиционная программа Общества на 2017 год утверждены 27.06.2017 г., Протокол №229-с/17.

4 Решения, связанные с деятельностью по управлению персоналом Общества

В рамках бизнес-плана на 2017 год запланированы средства на программу добровольного медицинского страхования сотрудников.

5 Прочие решения Совета директоров

В течение отчёtnого года также были приняты решения по прочим вопросам, возникающим в процессе хозяйственной деятельности Общества: рассмотрены вопросы о заключении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность; о предоставлении согласия на совершение крупной сделки; об определении цены выкупа акций ПАО «ТНС энерго Марий Эл» и т.д.

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

2.4

Конкурентное окружение и факторы риска

Обзор основных рынков, на которых Общество осуществляет свою деятельность

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

Развернутая структура розничного рынка электроэнергии ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2017 год выглядит следующим образом:



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

В 2017 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 объёмов 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, отобранный по итогам конкурентного отбора мощности, по договорам купли-продажи мощности, заключённым по итогам конкурентного отбора мощности (42 договора);
- покупка мощности по договорам о предоставлении мощности и по договорам купли-продажи мощности новых атомных станций и гидроэлектростанций (9 договоров);
- покупка мощности генерирующих объектов, отнесённых к генерирующими объектам, поставляющим мощность в вынужденном режиме (4 договора);
- покупка мощности генерирующих объектов, функционирующих на основе использования возобновляемых источников энергии (16 договоров).

Покупка электроэнергии (мощности) на оптовом рынке электроэнергии (мощности) в 2017 году осуществлялась по 82 регулируемым двухсторонним договорам купли-продажи с поставщиками электроэнергии (мощности) на объём потребления электроэнергии (мощности) по группе «население и приравненные к нему потребители».

Покупка электроэнергии (без учёта продажи) по регулируемым двухсторонним договорам составила в 2017 году 29,54%, на рынке на сутки вперед – 69,51%, на балансирующем рынке – 0,95%.

Расчёты с поставщиками электроэнергии (мощности) на оптовом рынке и с инфраструктурными организациями в 2017 году осуществлялись своевременно и в полном объёме.

Основными поставщиками электроэнергии и мощности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» в 2017 году являлись:

- АО «ЦФР»,
- АО «Концерн Росэнергоатом»,
- ПАО «ТПлюс»,
- 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 2017 году на территории Республики Марий Эл функционировали четыре субъекта оптового рынка: ПАО «ТНС энерго Марий Эл», ООО «Русэнергоресурс», АО «Межрегионэнергосбыт», ООО «МагнитЭнерго» (ЗАО «Тандер»).

1 79,28% от объёма проданной на территории Республики Марий Эл электроэнергии приобретено ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на оптовом рынке и у блок-станции, принадлежащей ОАО «Марийский целлюлозно-бумажный комбинат», и продано потребителям для конечного использования, а также сетевым компаниям в целях компенсации потерь электроэнергии в сетях;

2 3,98% от объёма проданной на территории Республики Марий Эл электроэнергии приобретено на оптовом рынке ООО «Русэнергоресурс»;

3 16,57% от объёма проданной на территории Республики Марий Эл электроэнергии приобретено на оптовом рынке АО «Межрегионэнергосбыт»;

4 0,17% от объёма проданной на территории Республики Марий Эл электроэнергии приобретено на оптовом рынке ООО «МагнитЭнерго» (ЗАО «Тандер»).

Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества

Необходимо отметить ряд следующих основных рисков.

- 1** Риск утраты ПАО «ТНС энерго Марий Эл» статуса гаран器ующего 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 гарантерующим поставщиком необходимой валовой выручки.
- 6** Возможность выхода крупных потребителей электроэнергии на ОРЭМ.
- 7** Появление на рынке электрической энергии конкурирующих сбытовых компаний.

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

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

На снижение объемов 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 всю Россию в целом.

Страновые и региональные риски

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

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

Финансовые риски

Риски, связанные с изменением процентных ставок.

Несмотря на то, что отрасль электроэнергетики относится к числу капиталоёмких 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 расчёту 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, находящимися 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 влечет 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 напряженности, обусловленное ростом тарифов;
- риск, связанный с возможностью выхода крупных промышленных потребителей электрической энергии на ОРЭМ;
- риск, связанный с увеличением потребителями максимальной мощности электроустановок, находящихся в их собственности;
- риск, связанный с банкротством предприятий сферы жилищно-коммунального хозяйства, являющихся исполнителями коммунальных услуг;
- появление на рынке электрической энергии конкурирующих сбытовых компаний.

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

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

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



РАЗДЕЛ 3

Корпоративное управление

3.1

Принципы и практика корпоративного управления в Обществе

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

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

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

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

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

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

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

Одной из наиболее важных задач, стоящих перед Обществом в 2017 году, явилось улучшение качества корпоративного управления по направлениям повышения финансовой прозрачности, качества взаимодействия компании с акционерами и иными финансово-заинтересованными лицами.

В управлении Обществом можно выделить несколько основополагающих принципов:

- 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.

Обществом публикуются квартальные и годовые отчёты, в которых освещаются ключевые направления производственной и финансовой деятельности, проводится экономический анализ итогов работы за отчётный период. Контроль и оценка качества управления бизнесом ПАО «ТНС энерго Марий Эл» осуществляются Советом директоров, Ревизионной комиссией, внешними аудиторами Общества.

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

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

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

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

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

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

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

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

3.2

Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного управления

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

Корпоративное управление в Обществе основывается на следующих принципах:

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

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

Корпоративное управление в Обществе основано на документах, утверждённых Обшим 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 «ТНСэнерго Марий Эл» в принятии стратегических решений.

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

- Права акционеров и равенство условий для акционеров при осуществлении ими своих прав - Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом посредством голосования на Общем собрании акционеров; право на участие в формировании Совета директоров и Ревизионной комиссии в соответствии с законодательством

Российской Федерации; право на распределение прибыли в виде дивидендов; право на своевременное получение информации; право на свободное распоряжение акциями;

- Совет директоров общества - осуществляет стратегическое управление Обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в Обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции;

- Корпоративный секретарь - поддержка эффективной работы Совета директоров обеспечивается корпоративным секретарём;
- Раскрытие информации об обществе, информационная политика общества - информационная прозрачность, основанная на своевременном раскрытии достоверной информации обо всех существенных фактах, касающихся деятельности Общества, в том числе о его финансовом положении, результатах деятельности, структуре собственности и управления Обществом, о существенных корпоративных действиях, а также свободный доступ к такой информации всех заинтересованных лиц;
- Совершение Обществом существенных сделок.

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

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

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

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

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

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

В отчёмном периоде внешняя организация (консультант) для

проведения независимой оценки качества работы Совета директоров не привлекалась, не была разработана единная процедура оценки работы Совета директоров. Оценкой эффективности работы Совета директоров послужили экономические показатели Общества, достигнутые по итогам отчёмного периода, отсутствие конфликта интересов и сохранение статуса гарантированного поставщика.

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

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

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

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

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

- Реализацией прав акционеров на участие в управлении Обществом;
- Реализацией прав акционеров на получение части прибыли в виде дивидендов;
- Учётом прав на акции Общества;
- Эффективным управлением Обществом Советом директоров;
- Внутренним контролем и минимизацией рисков, возникающих в деятельности Общества;
- Взаимодействием с заинтересованными лицами, раскрытием информации, в том числе на сайте Общества в сети Интернет;
- Обеспечением контроля за совершением существенных сделок, которые могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние Общества.

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

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

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

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

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



На фото (слева направо) – контролёры энергосбыта 3 группы Центра по расчёту с населением Тушенцева Л.В., Анисимова А.А., Блинкова Н.В., Баронова И.В., Дудоладова В.Г., Средина Д.Р., Коровина С.В.

3.3

Органы управления и контроля

Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества.

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

- 1** внесение изменений и дополнений в Устав или утверждение Устава в новой редакции;
- 2** реорганизация Общества, в том числе утверждение договоров о слиянии (присоединении);
- 3** ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;
- 4** определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;
- 5** увеличение уставного капитала Общества путём увеличения номинальной стоимости акций или путём размещения дополнительных акций;
- 6** уменьшение уставного капитала Общества путём уменьшения номинальной стоимости акций, путём приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путём погашения 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 2017 году Обществом было проведено три Общих собрания акционеров:

- 1** внеочередное Общее собрание акционеров 19 мая 2017 года (Протокол № 21 от 22.05.2017 г.), на котором были рассмотрены и приняты решения по следующим вопросам:

- О предоставлении согласия на совершение крупной сделки, в совершении которой имеется заинтересованность – выдачу Обществом независимой Гарантии Акционерному обществу ВТБ Капитал (или его аффилированному лицу).

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

- 2** годовое Общее собрание акционеров 09 июня 2017 года (Протокол № 22 от 13.06.2017 г.), на котором были рассмотрены и приняты решения по следующим вопросам:

- Об утверждении годового отчёта и годовой бухгалтерской отчётности Общества, о распределении прибыли и убытков Общества по результатам 2016 финансового года.
- Об избрании членов Совета директоров Общества.
- Об избрании членов Ревизионной комиссии Общества.
- Об утверждении аудиторов Общества.
- Об одобрении заключения Дополнительного соглашения № 12 к договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «Мариэнергосбыт», являющегося сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность.
- Об утверждении Положения «О выплате членам Совета директоров Публичного акционерного общества «ТНС энерго Марий Эл» вознаграждений и компенсаций» в новой редакции.
- Об утверждении Положения «О порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Публичного акционерного общества «ТНС энерго Марий Эл» в новой редакции.

- 3** внеочередное Общее собрание акционеров 03 ноября 2017 года (Протокол № 23 от 07.11.2017 г.), на котором были рассмотрены и приняты решения по следующим вопросам:

- О переизбрании аудитора финансовой отчётности Общества, подготовленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учёта.
- О распределении прибыли (в том числе о выплате дивидендов) по результатам 2016 финансового года.

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

<https://mari-el.tns-e.ru/disclosure/investors/sobraniye-akcionerov/>

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 «Мариэнергосбыт», 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 «Мариэнергосбыт», 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, отнесённых Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом к компетенции Общего собрания акционеров.

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

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

- 1** определение приоритетных направлений деятельности и стратегии Общества;
- 2** 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. Избрание состава Совета директоров осуществляется ежегодно на Общем собрании акционеров методом кумулятивного голосования.

До 09 июня 2017 года действовал следующий состав Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»:

- 1** Аржанов Дмитрий Александрович
- 2** Авилова Светлана Михайловна
- 3** Афанасьева София Анатольевна
- 4** Ефимова Елена Николаевна

- 5** Вахитова Екатерина Динаровна
- 6** Щуров Борис Владимирович
- 7** Евсеенкова Елена Владимировна

На годовом Общем собрании акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» 09.06.2017 года избран Совет директоров Общества в следующем составе:

Гребенщикова Александр Александрович

Председатель
Совета директоров

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:

Период	Организация	Должность
1 с сентября 2011 г. по ноябрь 2014 г.	Правительство Ростовской области	Заместитель Губернатора Ростовской области -министр промышленности и энергетики
2 с ноября 2014 г. по декабрь 2016 г.	Правительство Ростовской области	Первый заместитель Губернатора Ростовской области
3 с февраля 2017 г. по февраль 2018 г.	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 августа 2012 г. по май 2013 г.	ООО ГК «ТНС энерго»	Первый заместитель генерального директора	
2 с мая 2013 г. по декабрь 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Первый заместитель генерального директора	
3 с декабря 2014 г. по апрель 2017 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Первый заместитель генерального директора	
4 с апреля 2017 г. по октябрь 2017 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Советник генерального директора	

Афанасьева София Анатольевна

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:			Акциями Общества не владеет
Период	Организация	Должность	
1 с августа 2012 г. по май 2013 г.	ООО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора по оперативному управлению ДЗО и развитию	
2 с мая 2013 г. по апрель 2017 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора по оперативному управлению ДЗО и развитию	
3 с апреля 2017 г. по настоящее время	ООО «ТНС энерго Холдинг»	Заместитель генерального директора	

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	

Вахитова Екатерина Динаровна

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:			Акциями Общества не владеет
Период	Организация	Должность	
1 с февраля 2013 г. по май 2013 г.	ООО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора ООО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор ОАО «Маризнергосбыт»	
2 с мая 2013 г. по декабрь 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора ООО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор ОАО «Маризнергосбыт»	
3 с декабря 2014 г. по июнь 2015 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор ОАО «Маризнергосбыт»	
4 с июня 2015 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл»	

Щуров Борис Владимирович

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

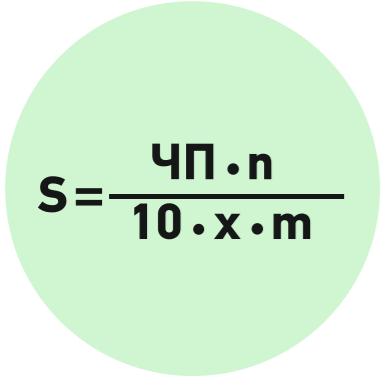
Евсеенкова Елена Владимировна

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:			Акциями Общества не владеет
Период	Организация	Должность	
1 с ноября 2013 г. по июнь 2015 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Директор по экономике и оперативному управлению ДЗО	
2 с июля 2015 г. по апрель 2017 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Директор по экономическому планированию, бюджетированию и тарифообразованию	
3 с апреля 2017 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора по экономике и финансам	

Информация о политике вознаграждения членов Совета директоров Общества.

За участие в заседании Совета директоров, проводимого в заочной форме (путём заполнения опросного листа), члену Совета директоров Общества выплачивается вознаграждение в размере суммы, эквивалентной четырём, а за участие в заседании Совета директоров, проводимого в форме совместного присутствия, в размере пяти минимальных месячных тарифных ставок рабочего первого разряда, установленных отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетическом комплексе РФ

(далее – Соглашение) на день проведения заседания Совета директоров Общества, с учётом индексации, установленной Соглашением, в течение семи календарных дней после проведения заседания Совета директоров Общества. Членам Совета выплачивается дополнительное вознаграждение за показатель чистой прибыли Общества по данным годовой бухгалтерской отчётности, утвержденной Обшим собранием акционеров Общества.



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

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

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

Общий размер вознаграждения, выплаченного членам Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2017 год, составил 13 464 250 рублей.

S **ЧП** **п** **х** **м**

сумма дополнительного вознаграждения одного члена Совета директоров по результатам финансового года

утверждённый решением годового общего собрания акционеров размер чистой прибыли Общества

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

количество заседаний Совета директоров Общества по Уставу

т

число членов Совета директоров Общества за год, по результатам деятельности в котором получена чистая прибыль Общества

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

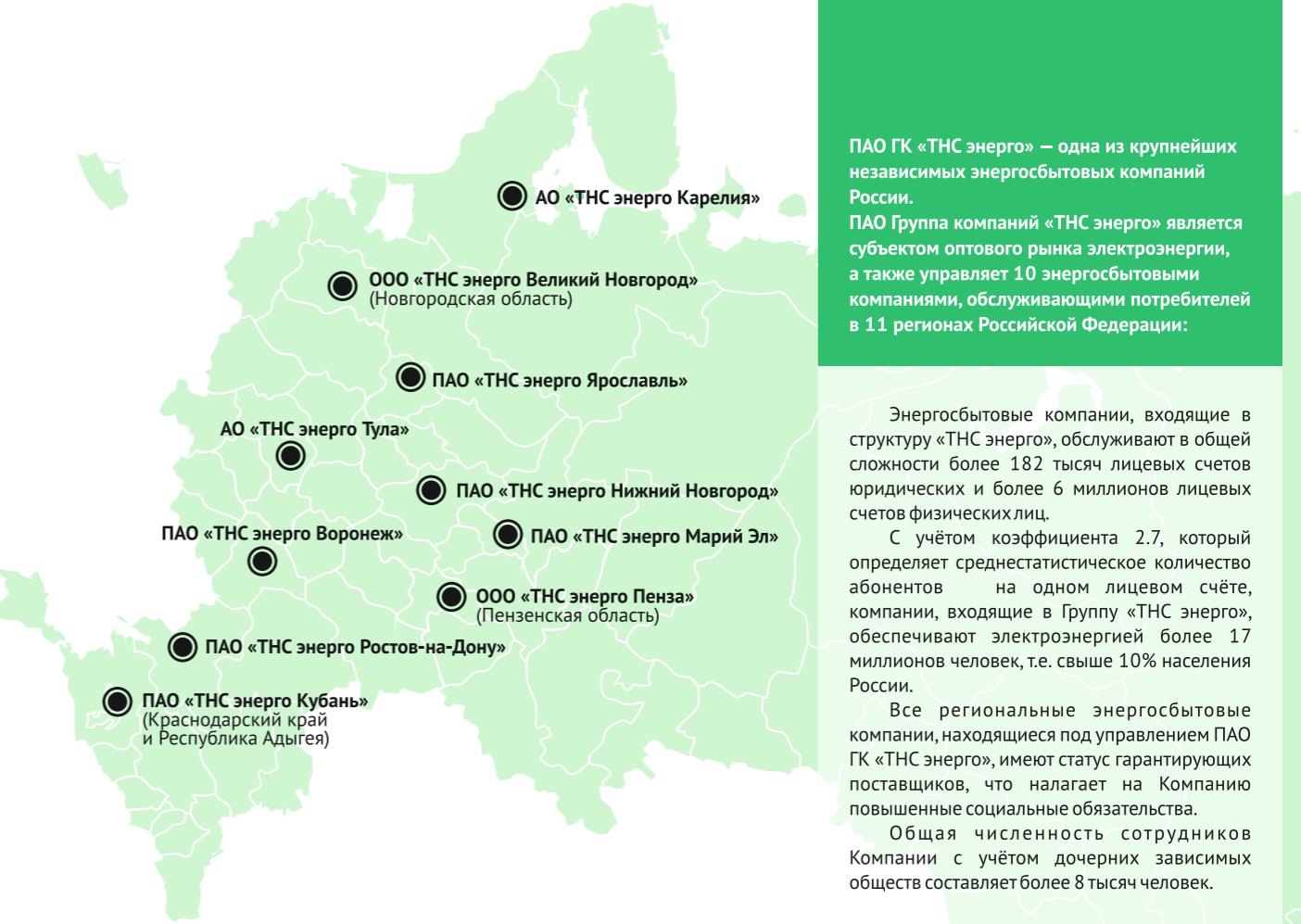
В соответствии с Уставом Общества, полномочия единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Марий Эл» осуществляют Генеральный директор.

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

Сведения об управляющей организации.

Полное наименование:	Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго»
Сокращенное наименование:	ПАО ГК «ТНС энерго»
ИНН	7705541227
ОГРН	1137746456231
Юридический адрес:	127006, г. Москва, переулок Настасьинский, д. 4, корп. 1
Фактический и почтовый адрес:	127006, г. Москва, переулок Настасьинский, д. 4, корп. 1
Сведения о лице, являющимся единоличным исполнительным органом управляющей организации:	Генеральный директор ПАО ГК «ТНС энерго» - Шуров Борис Владимирович
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 гарантированных 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 «Мариэнергосбыт» № 13/08 от 01.08.2012 г. и составили в базовой части за отчётный 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»
09 июня 2017 года (Протокол № 22 от 13.06.2017 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	

Потапкин Иван Сергеевич

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:			Акциями Общества не владеет
Период	Организация	Должность	
1 с ноября 2012 г. по май 2013 г.	ООО ГК «ТНС энерго»	Ведущий специалист корпоративно-юридической дирекции	
2 с мая 2013 г. по апрель 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Ведущий специалист корпоративно-юридической дирекции	
3 с апреля 2014 г. по декабрь 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Главный эксперт Дирекции по корпоративному управлению и юридической работе	
4 с декабря 2014 г. по июль 2015 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Главный эксперт Дирекции по корпоративному управлению и юридической работе	
5 с июля 2015 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Начальник отдела корпоративного обеспечения дирекции по корпоративному управлению	

Щучкин Григорий Владимирович

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:			Акциями Общества не владеет
Период	Организация	Должность	
1 с сентября 2011 г. по февраль 2014 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Ведущий специалист	
2 с февраля 2014 г. по январь 2015 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Главный эксперт	
3 с января 2015 г. по апрель 2017 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Начальник отдела бизнес-планирования	
4 с апреля 2017 г. по настоящее время	ООО «ТНС энерго Холдинг»	Начальник отдела экономического планирования	

Денисова Галина Иосифовна

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

Чернышёва Вероника Анатольевна

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

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 «Мариэнергосбыта» вознаграждений и компенсаций, утверждённого Общим собранием акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (ОАО «Мариэнергосбыта») (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 проведённую 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 2017 год, составил 1 042 387,5 рубля.

3.4

Информация о ценных бумагах

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

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

Акции обыкновенные именные бездокументарные.

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

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

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

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

Сведения о правах, предоставляемых акциями каждой категории

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

Акционеры-владельцы обыкновенных именных акций Общества имеют право:

- 1 участвовать в управлении делами Общества, акционеры – владельцы обыкновенных акций Общества могут участвовать в Общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции;
- 2 вносить предложения в повестку дня общего собрания в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации и настоящим Уставом;
- 3 в случаях и в порядке, которые предусмотрены законом и Уставом Общества, получать информацию о деятельности Общества и знакомиться с его бухгалтерской и иной документацией;
- 4 преимущественного приобретения размещенных 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, совершившие 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 Гражданским кодексом РФ, законом об акционерных обществах и Уставом Общества.

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 торгу в процессе обращения без прохождения процедуры листинга путём включения в раздел «Перечень внесписочных ценных бумаг» Списка ценных бумаг, допущенных к торгу 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 торговам», акции ПАО «ТНС энерго Марий Эл» вошли в Третий уровень списка.

3.6

Акционерный капитал

Наименование владельца ценных бумаг	Количество держателей	Количество акций (% от УК) по состоянию на 31.12.2017 г.
	15	2 354 952 (1,8667)
Владельцы - физические лица	2059	5 739 501 (4,3317)
Номинальные держатели	1	116 104 624 (93,5675)
Лицевой счёт эмитента	1	266 093 (0,2008)
Счёт неустановленных лиц	1	44 120 (0,0333)
ИТОГО:		100

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

Наименование	Доля в уставном капитале на 31.12.2017 г., %
Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»	93,57

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

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в годовом Общем собрании акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»: 16.05.2017 г.

Список акционеров:	
Полное фирменное наименование:	Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго»
Сокращённое фирменное наименование:	ПАО ГК «ТНС энерго»
Место нахождения:	127006, г. Москва, Настасьевский пер., д. 4, корп. 1
ИНН / ОГРН:	7705541227 1137746456231
Доля участия лица в уставном капитале:	83,28%
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций:	85,31%
Полное фирменное наименование:	Закрытое акционерное общество «БизнесАльянс»
Сокращённое фирменное наименование:	ЗАО «БизнесАльянс»
Место нахождения:	127051, г. Москва, Б. Сухаревский переулок, д. 19., стр. 2
ИНН / ОГРН:	7706302510 1037706031934
Доля участия лица в уставном капитале:	7,7%
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций:	8,3%

3.7

Отчёт о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества

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

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

Дивидендная история

Дивидендный период	Размер выплаты на акцию, руб.	Общая сумма начисленных дивидендов, тыс. руб.	% от чистой прибыли	Выплачено
2012 год	0,15	20 166	100	19 385
2013 год	0,18	24 773	100	24 402
2015 год	0,38	50 462	40	49 787
по результатам прошлых лет	0,37	49 538	46,13	48 875
2016 год	0,99	131 688	100	130 704

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

По итогам 2015 г. начислены дивиденды с налогами в сумме 50 462 тыс. руб. Не выплачены дивиденды в сумме 675,2 тыс. руб. в связи с отсутствием необходимой для выплаты дивидендов информации о ряде акционеров Общества.

По результатам прошлых лет начислены дивиденды с налогами в сумме 49 538 тыс. руб. Не выплачены дивиденды в сумме 662,8 тыс. руб. в связи с отсутствием необходимой для выплаты дивидендов информации о ряде акционеров Общества.

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

Дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов – 17.11.2017 г. Срок выплаты дивидендов номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров Общества, не должен превышать 10 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов – не позднее 01.12.2017 г. включительно, а другим зарегистрированным в реестре акционеров лицам – 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов – не позднее 22.12.2017 г. включительно.

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

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

3.8

Информация о сделках, совершённых Обществом в 2017 году, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками и сделками, в совершении которых имеется заинтересованность

В отчётом году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом не совершалось.

Перечень совершённых Обществом в отчётом 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	19.05.2017
Орган Общества, принявший решение об одобрении сделки	Общее собрание акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (Протокол №21 от 22.05.2017 г.)
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: член Совета директоров выгодоприобретателя ПАО ГК «ТНСэнерго», является членом Совета директоров ПАО «ТНСэнерго Марий Эл»;	
Шуров Борис Владимирович – основание заинтересованности: член Совета директоров выгодоприобретателя ПАО ГК «ТНС энерго», является членом Совета директоров ПАО «ТНСэнерго Марий Эл».	
Предмет сделки и ее существенные условия:	

выдача Обществом независимой Гарантии Акционерному обществу ВТБ Капитал (или его аффилиированному лицу). Публичное акционерное общество «ТНС энерго Марий Эл» (далее – «Гарант») обязуется уплатить по требованию Акционерного общества ВТБ Капитал (или его аффилиированного лица) (далее – «Бенефициар») денежную сумму в размере, порядке и на условиях, установленных Гарантией.

Гарантией обеспечиваются обязательства Публичного акционерного общества Группа Компаний «ТНС энерго» (далее – «Принципал») по осуществлению любых выплат по

(I) Генеральному соглашению о срочных сделках на финансовых рынках между Бенефициаром и Принципалом (далее – «Генеральное соглашение»); и

(II) сделке, состоящей из серии взаимосвязанных сделок беспоставочный форвард на обыкновенные именные акции Принципала (далее – «Сделка»).

Обеспеченные обязательства включают, среди прочего (далее – «Обеспеченные обязательства»):

(I) обязательство осуществить платёж по Сделке в порядке, предусмотренном условиями Сделки, в сроки, указанные в условиях Сделки;

(II) обязательство уплатить Сумму денежного обязательства при прекращении (как она определена в пункте 6.8(а) Примерных условий (с учётом изменений, внесённых Генеральным соглашением и/или Подтверждением (как этот термин определен в пункте 2.6 Генерального соглашения) по Сделке, расчёт и порядок уплаты которой описан в пунктах 6.9, 6.10 и 6.12 Примерных условий (с учётом изменений, внесённых Генеральным соглашением и/или Подтверждением по Сделке), в случае его возникновения в будущем;

(III) обязательство уплатить проценты в соответствии со статьей 7 Примерных условий (с учётом изменений, внесённых Генеральным соглашением и/или Подтверждением по Сделке), возместить расходы в соответствии со статьей 9 Примерных условий (с учётом изменений, внесенных Генеральным соглашением и/или Подтверждением по Сделке);

(IV) обязательство возместить судебные издержки по взысканию долга и другие убытки Бенефициара, вызванные неисполнением или ненадлежащим исполнением указанных обязательств Принципалом;

(V) возвратить полученное (исполнить требование о возмещении в деньгах стоимости полученного) по Сделке и/или Генеральному соглашению при недействительности Сделки и/или Генерального соглашения или возвратить неосновательное обогащение при признании незаключенными Сделки и/или Генерального соглашения; и

(VI) в случае расторжения Сделки по соглашению сторон уплатить сумму выплаты при расторжении, определенную в таком соглашении.

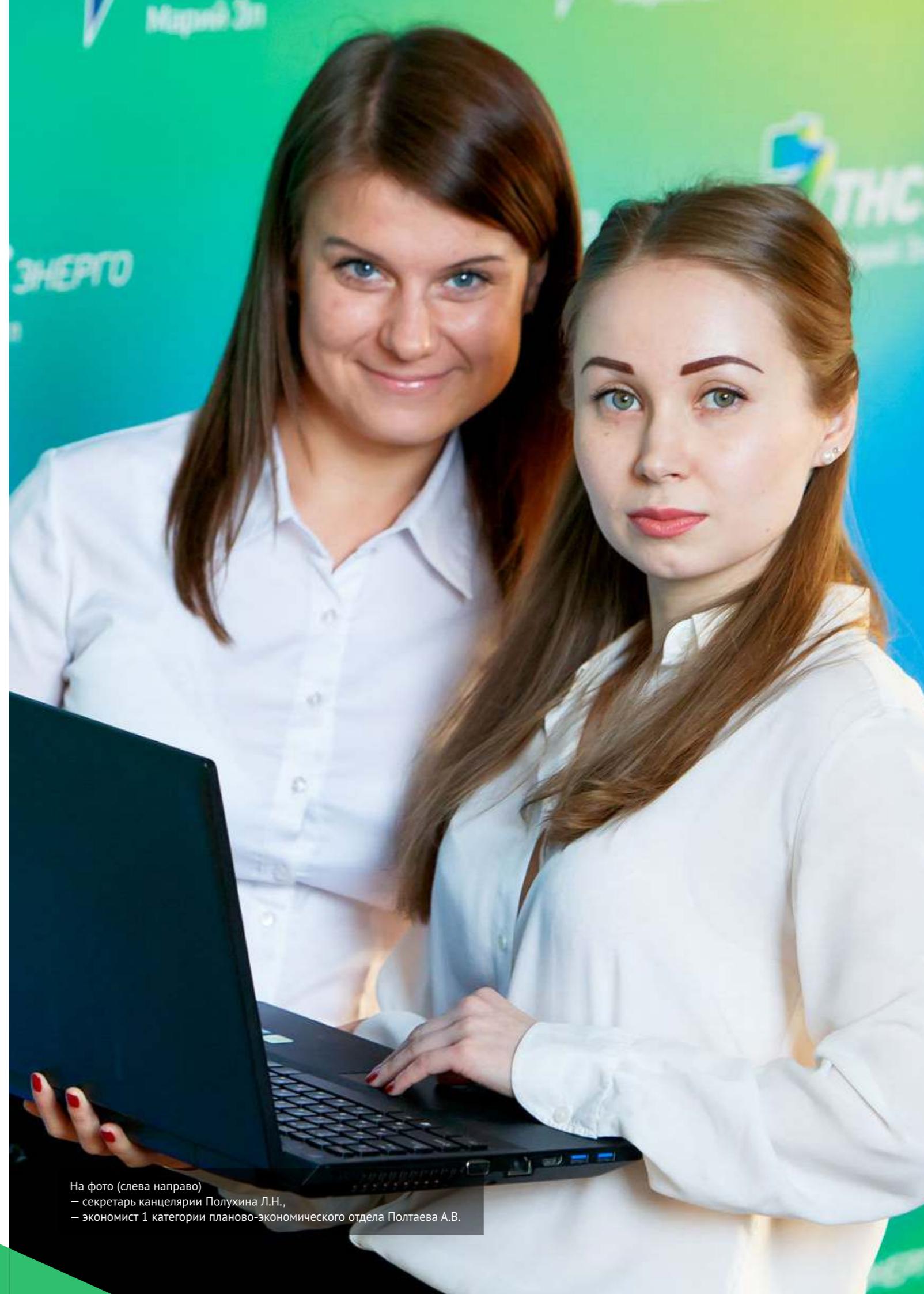
Размер сделки:	9 000 000 000 (Девять миллиардов) рублей
----------------	--

Процент от стоимости активов эмитента	625,43%
---------------------------------------	---------

Стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего совершению сделки:	1 439 005 тыс. руб. (по данным бухгалтерской отчетности на 31.03.2017 г.)
--	--

Дата одобрения сделки	09.06.2017
Орган Общества, принявший решение об одобрении сделки	Общее собрание акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (Протокол №22 от 13.06.2017 г.)
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: член Совета директоров выгодоприобретателя ПАО ГК «ТНС энерго», является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»;	
Щуров Борис Владимирович – основание заинтересованности: член Совета директоров выгодоприобретателя ПАО ГК «ТНС энерго», является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл».	
Предмет сделки и ее существенные условия:	Дополнительное соглашение №12 от 28.12.2016 г. к договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «Мариэнергосбыт» №13/08 от 01.08.2012 г. Изменение коэффициента вознаграждения Управляющей организации, зависящего от объема электроэнергии, покупаемой Обществом по нерегулируемым ценам.

Дата одобрения сделки	11.08.2017
Орган Общества, принявший решение об одобрении сделки	Совет директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (Протокол №232-с/17 от 11.08.2017 г.)
Заинтересованные лица	
Гребенников Александр Александрович – основание заинтересованности: осуществляет функции единоличного исполнительного органа;	
Щуров Борис Владимирович – основание заинтересованности: член Совета директоров выгодоприобретателя ПАО ГК «ТНС энерго», является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл».	
Предмет сделки и ее существенные условия:	договор на оказание транспортных услуг №01/07/17 между ПАО «ТНС энерго Марий Эл» («Исполнитель») и ПАО ГК «ТНС энерго» («Заказчик»)
Размер сделки: цена определяется как сумма постоянной и переменной составляющих. Постоянная составляющая определена в размере	115 386 руб. 19 коп. (Сто пятнадцать тысяч трехста шестьдесят восемь руб. 19 коп.) в месяц, в том числе НДС 17 598,54 (Семнадцать тысяч пятьсот девяносто восемь руб. 54 коп.). Переменная составляющая рассчитывается в зависимости от пробега автомобиля за расчётный период и составляет в расчёте на 1 км пробега: - 6,48 руб. с НДС, в летнее время (период с 1 апреля по 31 октября); - 7,07 руб. с НДС, в зимнее время (период с 01 ноября по 31 марта).



На фото (слева направо)
– секретарь канцелярии Полухина Л.Н.,
– экономист 1 категории планово-экономического отдела Полтаева А.В.



РАЗДЕЛ 4

Энергосбытовая деятельность

На фото (слева направо) – контролёры энергосбыта 3 группы Центра по расчётам с населением
Блинова Н.В., Тушенцова Л.В., Средина Д.Р.

4.1

Динамика товарного отпуска и оплаты электроэнергии

Товарный отпуск электроэнергии потребителям на розничном рынке в 2017 году составил

8 904 954 тыс.
руб.

За 2017 год объём оплаты электроэнергии с учётом зачтённых авансов по ПАО «ТНС энерго Марий Эл» составил

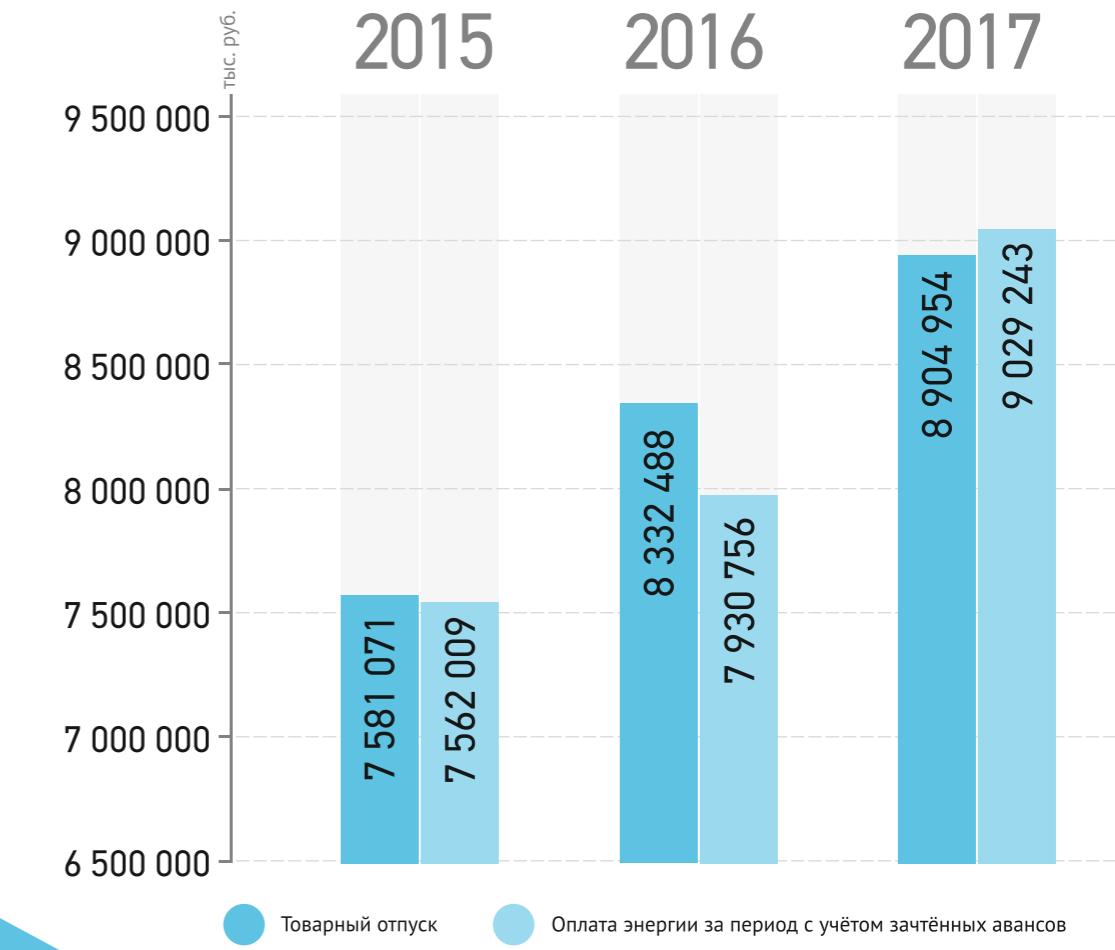
101,4 % от объема
отпущенной
электроэнергии

Динамика товарного отпуска и оплаты электроэнергии с НДС:

Структура отпуска и оплаты электроэнергии за 2015-2017 гг.

/тыс. руб. с НДС/

Период	Товарный отпуск		Оплата энергии за период с учётом зачтённых авансов
	тыс. руб.	%	
2015	7 581 071	7 562 009	99,7%
2016	8 332 488	7 930 756	95,2%
2017	8 904 954	9 029 243	101,4%



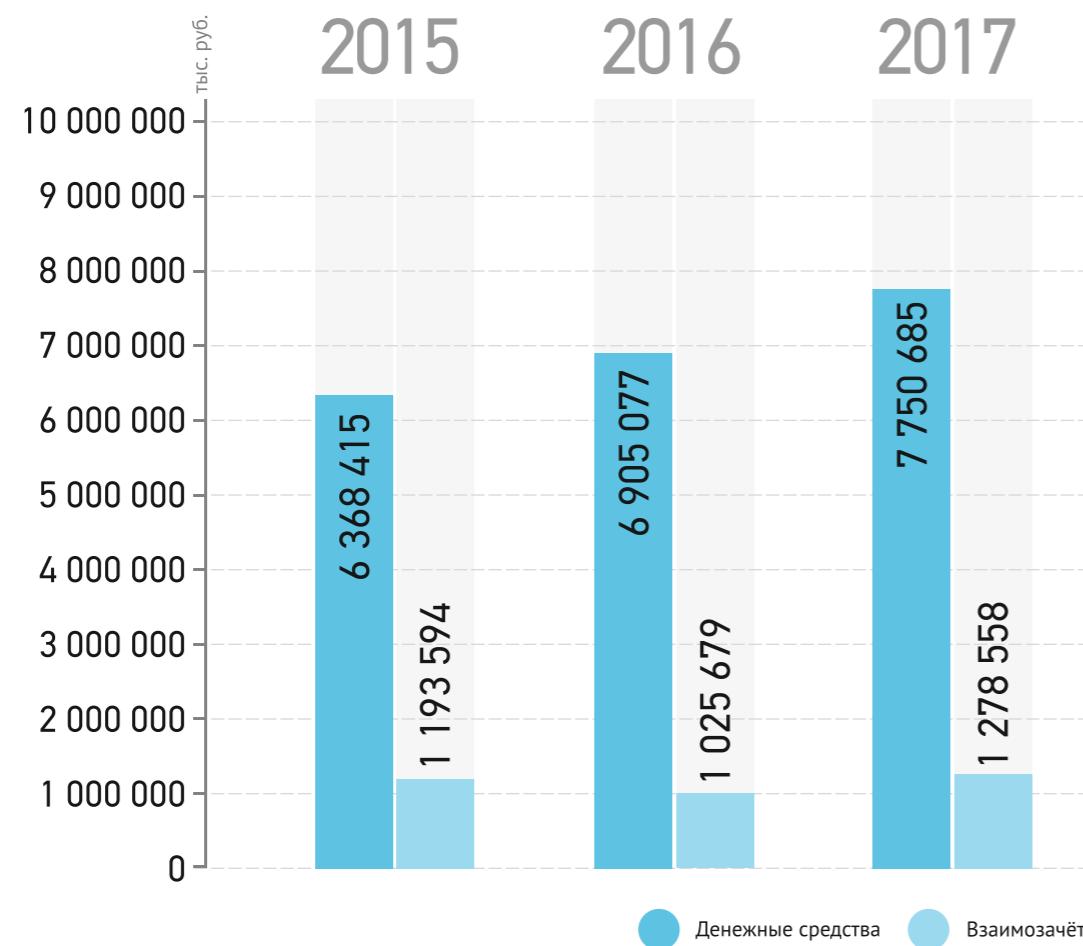
4.2

Динамика изменения структуры оплаты электроэнергии

Период	Структура оплаты энергии за период с учётом зачтённых авансов, тыс. руб. с НДС		
	всего	в том числе	
	денежные средства	зачёты встречных однородных требований	
2015	7 562 009	6 368 415	1 193 594
2016	7 930 756	6 905 077	1 025 679
2017	9 029 243	7 750 685	1 278 558

Структура оплаты энергии за период с учетом зачтённых авансов

/ тыс. руб. с НДС /



4.3

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

Сводная информация об отчётных показателях
ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по реализации электроэнергии
за 2017 г. с НДС

Категории потребителей	Объём продаж	Объём реализации за период с учётом зачтённых авансов	
		тыс. руб.	% от объёма продаж
ВСЕГО	8 904 954	9 029 243	101.4
I Промышленность	1 009 519	1 002 616	99.3
II ЖКХ	766 782	771 693	100.6
III Население и приравненные к нему	1 586 137	1 580 011	99.6
IV Энергосбытовые организации	1 643 317	1 823 101	110.9
V Прочие отрасли (в том числе предприятия федерального и муниципальных бюджетов)	2 994 003	2 964 869	99.0
В том числе:			
Предприятия и организации, финансируемые из федерального бюджета	409 165	345 836	84.5
Предприятия и организации, финансируемые из муниципальных и республиканского бюджета	565 641	604 744	106.9
VI Электроэнергия в целях компенсации потерь	905 196	886 953	98.0

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 2017 году составил 8 904 954 тыс. рублей с учётом НДС. По итогам 2017 года уровень реализации поставленной на розничный рынок электрической энергии за период с учётом зачётных авансов составил 101.4%.

Удельный вес промышленных предприятий в структуре объёма продаж электроэнергии в стоимостном выражении составляет 11%. По итогам 2017 года оплата электроэнергии за период с учётом зачётных авансов по отрасли составила 99,3%. Недоплата промышленных предприятий за 2017 год составила 6,9 млн. руб., в том числе по ООО «Марийский НПЗ» 7,3 млн. руб. Оплата по данному предприятию поступила в январе 2018 года, что соответствует условиям договора.

Удельный вес категории «население и приравненные к нему категории потребителей» в общем объёме продаж составляет 18%, уровень реализации за период с учётом зачётных авансов составил 99,6%.

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

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

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

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

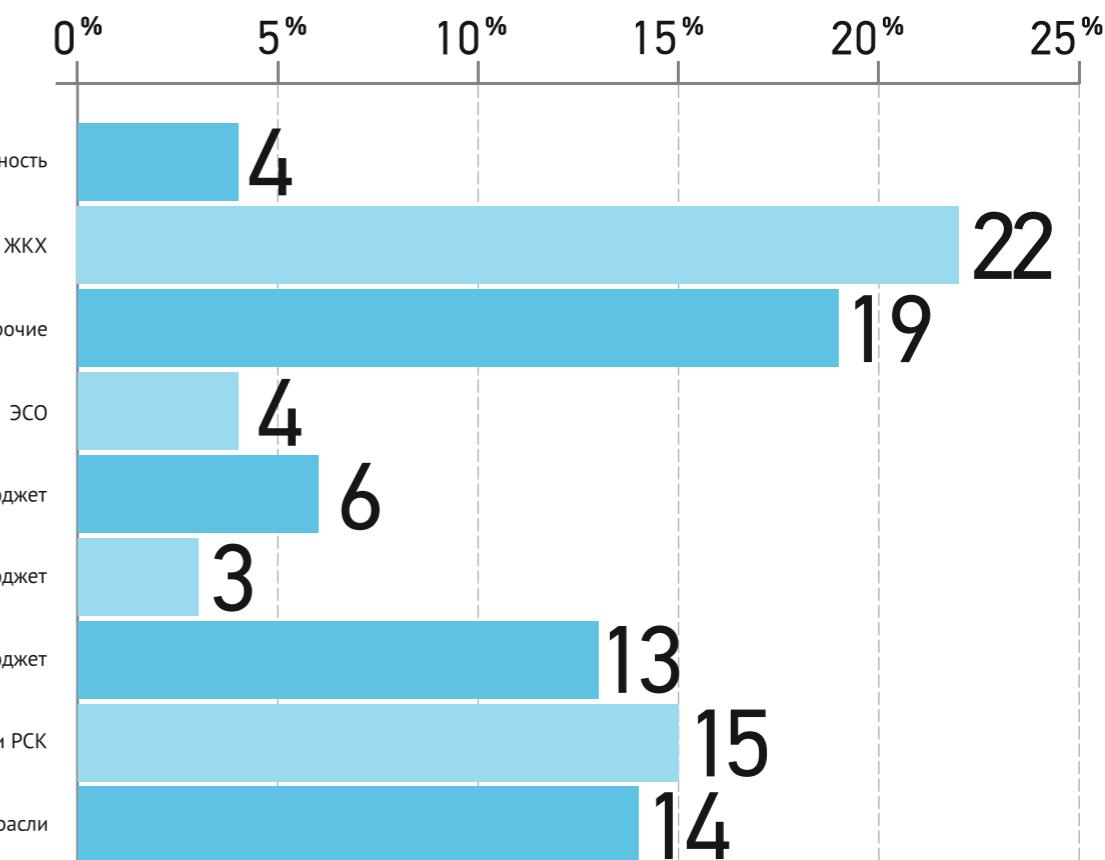
Категория «прочие отрасли» включает в себя предприятия, финансируемые из всех видов бюджета и иные коммерческие структуры. Уровень реализации за отчётный период с учетом

зачётных авансов по указанной категории потребителей составил 99,0%. Невысокий уровень реализации по категории сложился за счёт включения в неё МП «Троллейбусный транспорт» - социально - значимого потребителя, имеющего максимальный удельный вес задолженности по категории. В структуре объёма продаж «прочие отрасли» составляют 34%.

По предприятиям, финансируемым из республиканского и муниципальных бюджетов, уровень реализации составил 100,6%, дебиторская задолженность снизилась на 39 млн. руб.

Уровень реализации за 2017 год с учётом зачётных авансов потребителей, финансируемых из федерального бюджета, составил 84,5 %, недоплата сложилась в результате задержки бюджетного финансирования.

Сравнительная диаграмма структуры дебиторской задолженности по отраслям народного хозяйства за 2017 год (в % от общей дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2017 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 2017 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 гарантировавшего поставщика электрической энергии ПАО «ТНС энерго Марий Эл», поставляющего электрическую энергию (мощность) на розничном рынке, на 2017 год»	Приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 27.12.2016 № 193т
ТАРИФЫ НА УСЛУГИ ПО ПЕРЕДАЧЕ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ (МОЩНОСТИ)	
«Об установлении единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям Республики Марий Эл на 2017 год»	Приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 29.12.2016 № 200т
«О внесении изменений в приложение №1 и приложение №2 к приказу Федеральной службы по тарифам от 09 декабря 2014 №297-э/3 «Об утверждении тарифов на услуги по передаче электрической энергии по единой национальной (общероссийской) электрической сети, оказываемые ОАО «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы», на долгосрочный период регулирования 2015-2019 годы и долгосрочных параметров регулирования для организаций по управлению единой национальной (общероссийской) электрической сетью на 2015-2019 годы»	Приказ Федеральной антимонопольной службы от 27.12.2016 г. № 1892/16



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 на 2017 год»

Приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 27.12.16 г. №190т

ПЛАТА ЗА УСЛУГИ КОММЕРЧЕСКОГО ОПЕРАТОРА, ОКАЗЫВАЕМЫЕ ОАО «АТС»
--

«Об утверждении тарифа на услуги коммерческого оператора, оказываемые ОАО «АТС», на 2017 год»

Приказ Федеральной антимонопольной службы от 29.12.2016 г. №1908/16

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

«Об утверждении тарифов на услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике в части управления технологическими режимами работы объектов электроэнергетики и энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, обеспечения функционирования технологической инфраструктуры оптового и розничных рынков и предельного максимального уровня цен (тарифов) на услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике в части организации отбора исполнителей и оплаты услуг по обеспечению системной надежности, услуг по обеспечению вывода Единой энергетической системы России из аварийных ситуаций, услуг по формированию технологического резерва мощностей, оказываемые ОАО «Системный оператор Единой энергетической системы»»

Приказ Федеральной антимонопольной службы от 23.12.2016 г. №1826/16

ПЛАТА ЗА УСЛУГИ, ОКАЗЫВАЕМЫЕ ОАО «ЦФР»
--

Размер платы за комплексную услугу ОАО «ЦФР»

Решение Наблюдательного совета НП «Совет рынка» от 23.03.2016 года

Размер платы за комплексную услугу ОАО «ЦФР»

Решение Наблюдательного совета НП «Совет рынка» от 17.04.2017 года



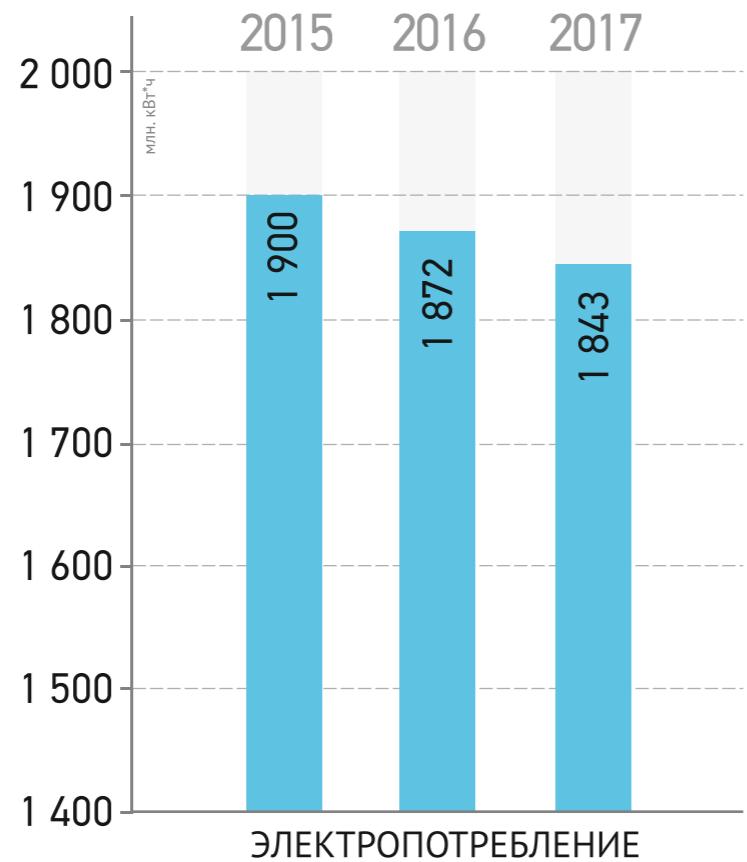
На фото (слева направо) контролёр энергосбыта 3 группы Центра по расчётам с населением Средина Д.Р., техник Центра по расчетам с населением Меркулова И.М.

4.5

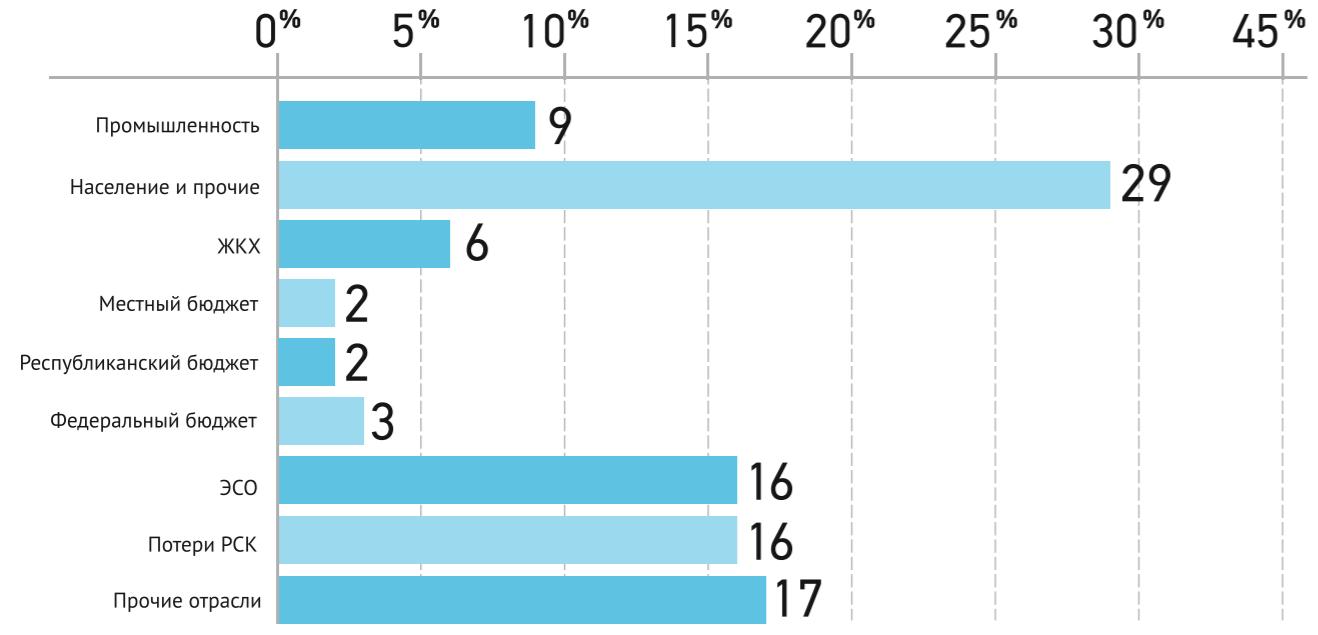
Динамика энергопотребления, структура отпуска собственным потребителям, структура дебиторской задолженности на розничном рынке энергии

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

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

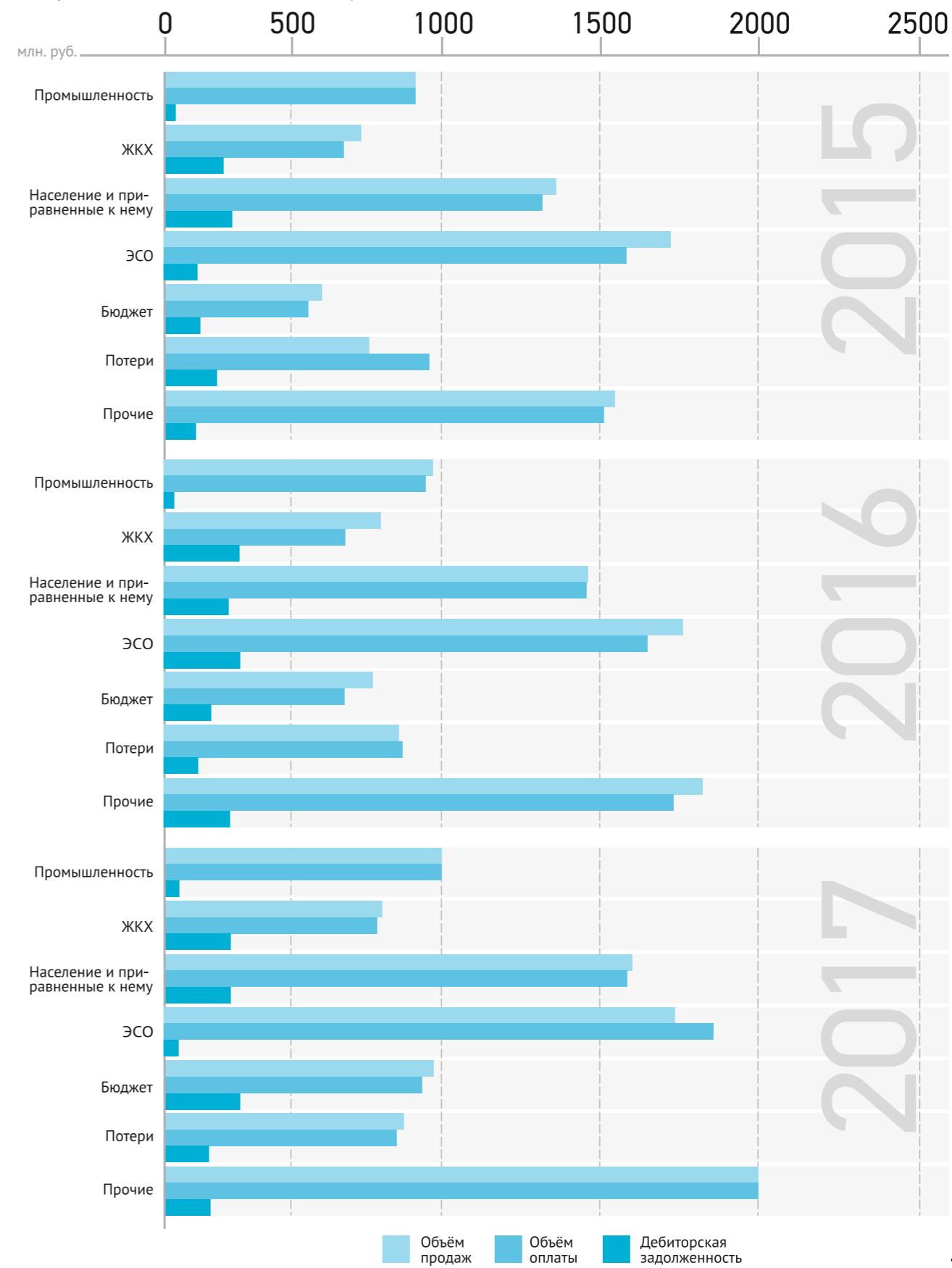


Структура полезного отпуска электроэнергии за 2017 год / % /



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

В 2017 году по ПАО «ТНС энерго Марий Эл» объём реализации с учётом зачтённых авансов составил 9 029 243 млн. руб. с НДС, или 101.4% от объёма продаж. На динамику оплаты в течение года оказали влияние несколько факторов, в том числе недостаточность лимитов бюджетных обязательств, законодательные ограничения по введению санкций в отношении неплательщиков, снижение денежного потока накануне осенне-зимнего сезона и по окончании финансового года.



4.6

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

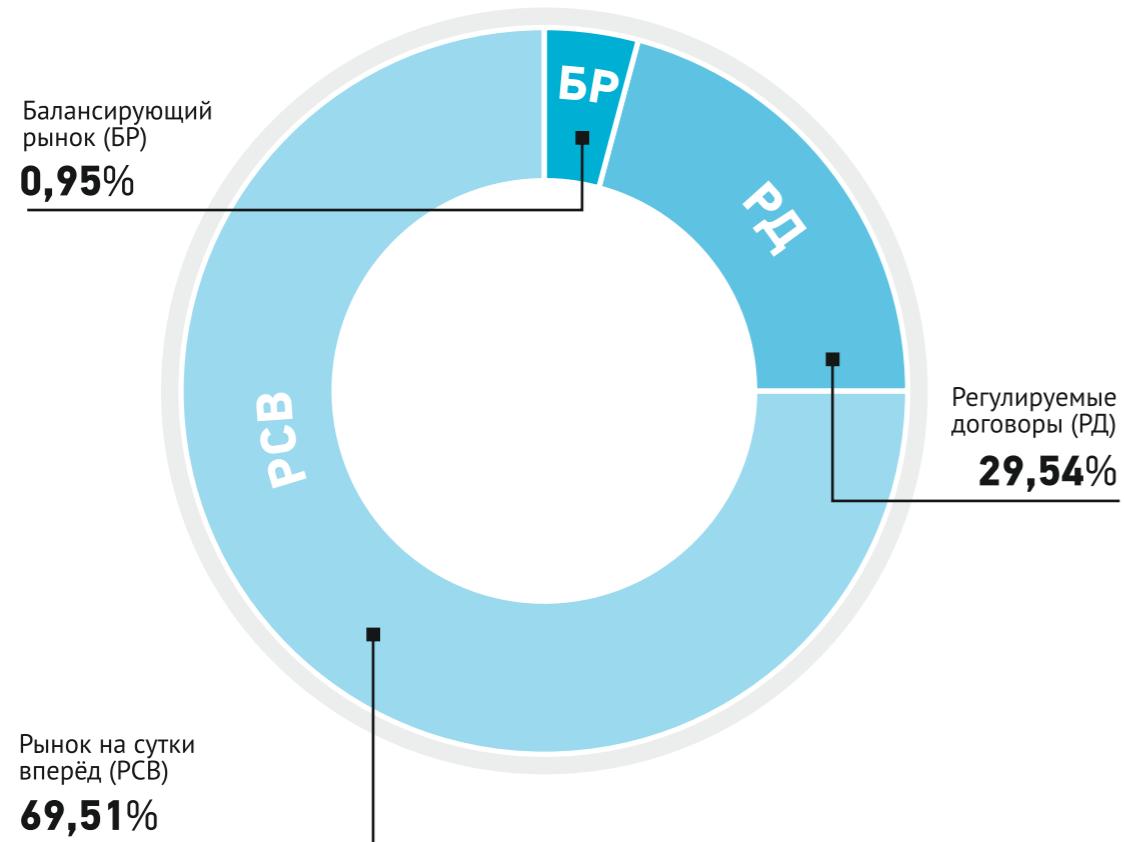
Открытое акционерное общество ПАО «ТНС энерго Марий Эл» является субъектом оптового рынка электроэнергии (мощности) с 1 января 2005 года.

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

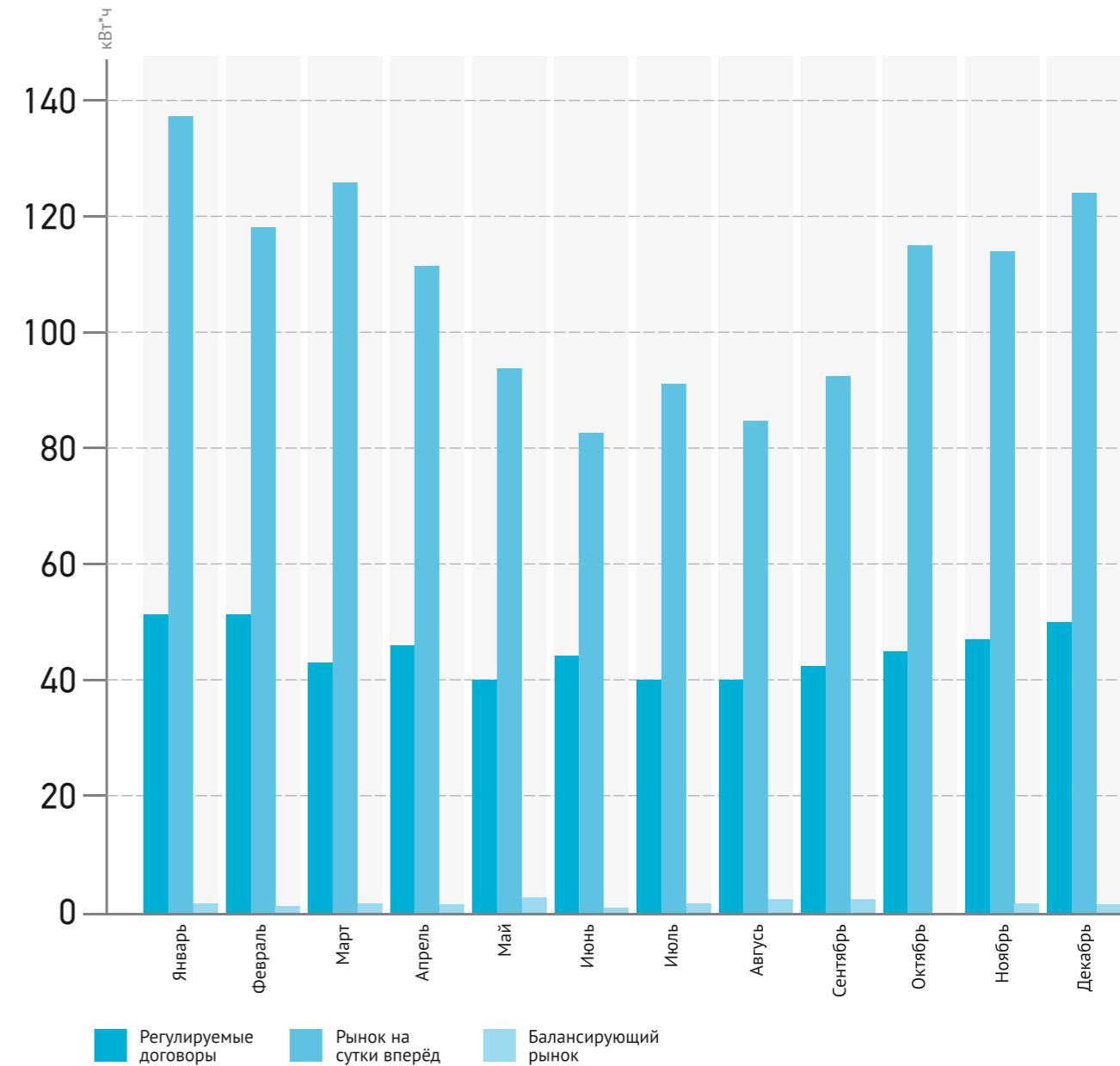
Структура покупки электроэнергии на ОРЭМ за 2017 год.

Наименование сектора ОРЭМ	Объём покупки электроэнергии млн. кВт*ч	Доля в общем объёме покупки %
Регулируемые договоры (РД)	560,020	29,54
Рынок на сутки вперёд (PCB)	1 317,998	69,51
Балансирующий рынок (БР)	18,098	0,95
Всего:	1 896,12	100,00

Структура покупки электроэнергии на ОРЭМ за 2017 год.



Структура покупки электроэнергии на ОРЭМ в 2017 году в помесячной разбивке, млн. / кВт*ч /



Сведения о покупке электроэнергии на оптовом рынке электроэнергии (мощности) за 2017 год (без учёта продажи).

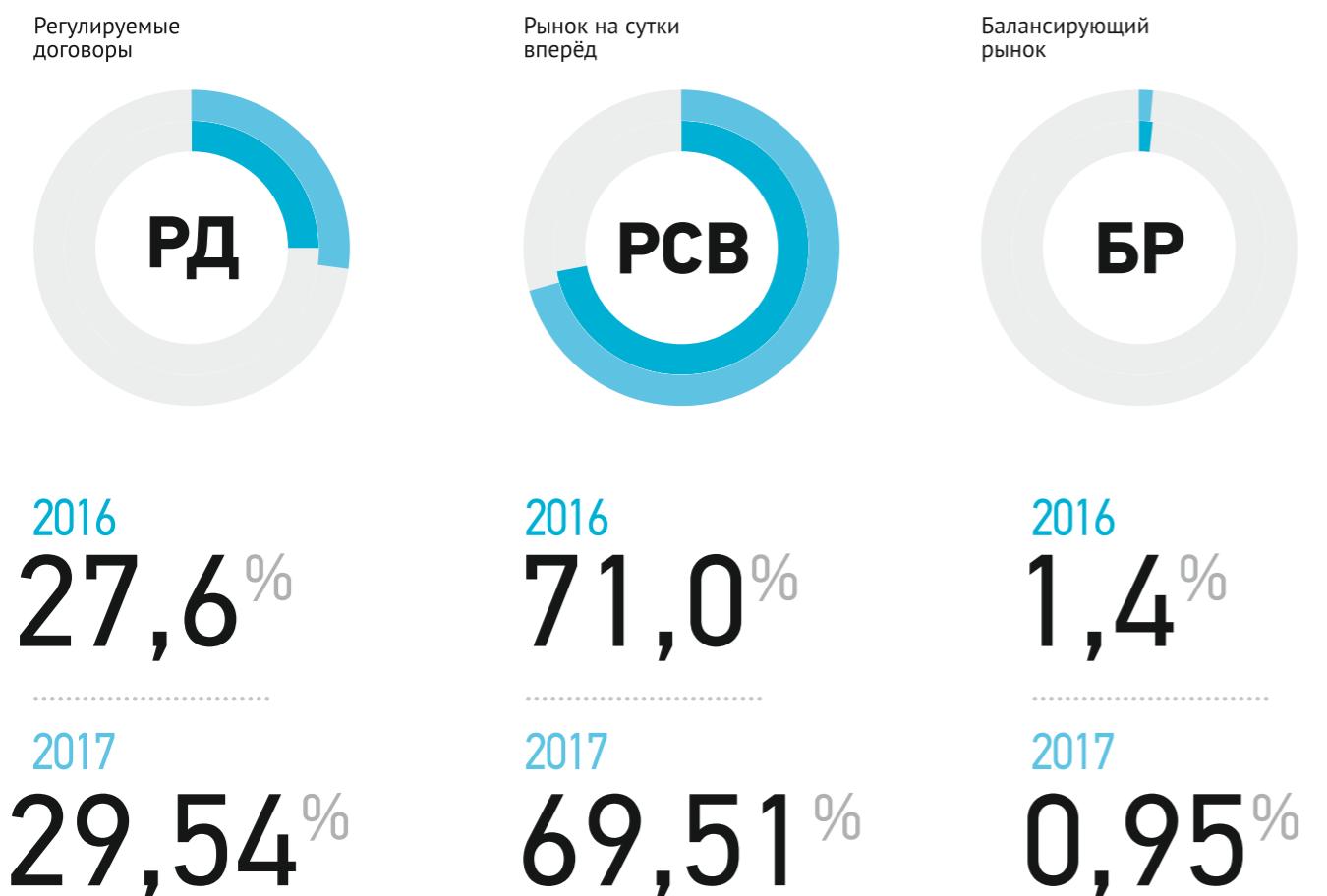
Показатель	Объём	Средняя цена покупки
	млн. кВт*ч	руб. / МВт*ч
Покупная электроэнергия, всего	1 896,12	1 066,91
Электроэнергия по регулируемым ценам	560,02	678,95
Электроэнергия по свободным ценам	1 336,1	1 229,52

Сравнение долей по секторам ОРЭМ в общих объемах покупки 2016 и 2017 гг.

Наименование сектора ОРЭМ	Доля в общем объеме покупки 2016 г.	Доля в общем объеме покупки 2017 г.
	%	%
Регулируемые договоры (РД)	27,6	29,54
Рынок на сутки вперед (РСВ)	71,0	69,51
Балансирующий рынок (БР)	1,4	0,95
Всего:	100,0	100,0

Сравнение структуры покупки электроэнергии на ОРЭМ в 2016 и 2017 годах, / % /

Объем покупки в 2017 году на ОРЭМ ниже, чем в 2016 году, на 2,65 %



Для осуществления покупки электроэнергии (мощности) на ОРЭМ в 2017 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 «ТГС энерго Марий Эл» осуществляло закупку электрической мощности по следующим договорам:

■ покупка мощности, отобранный по итогам конкурентного отбора мощности, по договорам купли-продажи мощности, заключённым по итогам конкурентного отбора мощности;

■ покупка мощности по договорам о предоставлении мощности, договорам купли-продажи мощности новых атомных станций и гидроэлектростанций и договорам о предоставлении мощности квалифицированных генерирующих объектов, функционирующих на основе использования возобновляемых источников энергии;

■ покупка мощности генерирующих объектов, отнесенных к генерирующим объектам, поставляющим мощность в вынужденном режиме.

РАЗДЕЛ 5

Изложение мнений и аналитических выводов
Руководства Общества



5.1

Анализ факторов, обусловивших фактические результаты 2017 г.

№ п/п	Показатель	План		Факт		Отклонение
		тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	%	
1	Выручка от реализации продукции (услуг), всего	7 779 070	7 575 558	-203 512	-2,6	
2	Затраты на реализацию продукции, в т.ч.	7 586 942	7 378 328	-208 614	-2,7	
2.1	Стоимость покупной электроэнергии и мощности	3 666 149	3 623 534	-42 615	-1,2	
2.2	Коммерческие расходы	3 920 793	3 754 794	-165 999	-4,2	
3	Прибыль от продаж	192 128	197 230	5 102	2,7	

Анализ факторов, обусловивших фактические результаты 2017 года, показал, что на увеличение величины прибыли от продаж, по отношению к плану, положительное влияние оказали затраты на реализацию продукции. Отрицательное воздействие от снижения выручки частично компенсировано снижением стоимости покупной электрической энергии и коммерческих расходов.

5.2

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

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

Бухгалтерский учёт в Обществе ведётся в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «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.

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

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.

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 возмещается арендодателем.

Общество регулярно по состоянию на конец года проверяет соответствие учётных цен на основные средства их текущей (восстановительной) стоимости. В случае, если изменение цен по группе однородных объектов основных средств превышает 10%, Общество переоценивает такие группы по текущей (восстановительной) стоимости путём прямого пересчёта по документально 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 отчёtnости по стоимости, указанной в договоре аренды (лизинга) без НДС. В случае отсутствия надлежащей оценки в договоре аренды объекты аренды в пояснениях к отчёtnости 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 прав требования.

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

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

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

В бухгалтерской отчёtnости 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 отчёtnой даты, а все прочие финансовые вложения представляются как долгосрочные.

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

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

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

Товарно-материальные запасы

Товарно-материальные запасы отражены в отчёtnости 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. Прочие расходы, связанные с приобретением и реализацией электроэнергии (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 отчёtnом 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 отчёtnым периодам.

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

Дебиторская задолженность

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

Нереальная к взысканию задолженность списывается по мере признания её таковой.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная и которая с большой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, отражается в отчёtnости за вычетом 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 к прочим расходам.

В отчёте о прибылях и убытках Общества начисление и восстановление резерва по сомнительным долгам отражается свёрнутым.

Задолженность по процентам к получению по займам выданным отражается в бухгалтерской отчёtnости 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 (Пяти) 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 заемным средствам, в том числе по выпущенным ценным бумагам (векселям и облигациям), при фактическом поступлении денежных средств либо при погашении иного ранее признанного обязательства (перевод долга, новация).

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в отчёtnости с учётом причитающихся на конец отчёtnого периода процентов согласно условиям договора.

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

Затраты, связанные с получением заемных средств, а также дополнительные расходы, связанные с обслуживанием долга, распределяются, в том числе банковские комиссии, агентские вознаграждения за поддержку вторичного рынка выпущенных ценных бумаг, учитываются Обществом в полной сумме в том отчёtnом периоде, когда эти затраты были фактически произведены.

Расчёты по налогам и обязательным страховым взносам

Расчёты с бюджетом по налогам и сборам, а также с внебюджетными фондами по обязательным страховыми взносами отражаются в бухгалтерской отчёtnости 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 отчёtnости Общества сальдирамо.

Оценочные и условные обязательства

Общество признаёт в балансе оценочные обязательства, а также раскрывает информацию в пояснениях к бухгалтерской отчёtnости 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 отчёtnого периода, отражается Обществом в составе краткосрочных оценочных обязательств.

Признание доходов

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

Доходы от предоставления имущества в аренду относятся к прочим доходам.

Поступления от выбытия дебиторской задолженности, переуступленной по заключённым договорам факторинга, цессии и пр., признаются в бухгалтерском учёту сальдирамо 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».

Изменения в учётной политике на 2017 год

Существенных изменений в учётной политике на 2017 год по сравнению с 2016 годом не было.

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.

- **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 продавцом, а также НДС, уплаченного в бюджет (возвращённого из бюджета);**
- **поступления и выплаты, полученные в рамках договоров факторинга.**

5.3

Анализ финансовых результатов деятельности Общества

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

Наименование показателя	2015	2016	2017
Выручка от реализации продукции (услуг), всего	6 542,377	7 153,980	7 575,558
Расходы на реализацию продукции (услуг), всего	6 036,995	6 900,771	7 378,328
Текущий налог на прибыль	68,927	0,256	88,358
Чистая прибыль (убыток)	126,155	131,688	120,550
Базовая прибыль на акцию, руб.	1,006	1,049	0,958
В 2017 году выручка от реализации продукции и услуг составила	млн.руб	млн.руб	млн.руб
7 575,558		7 378,328	120,550
Чистая прибыль Общества за данный период составила			
			0,958
Базовая прибыль в расчёте на одну акцию составила			
			руб

5.4

Анализ финансового состояния Общества

Индикаторами финансового состояния акционерного общества являются финансовые показатели, рассчитываемые на основании данных бухгалтерской отчётности (бухгалтерский баланс (форма №1), отчёта финансовых результатов (форма №2)).

Количественный анализ рисков предполагает оценку следующих рисков и характеризующих их коэффициентов: непривидности активов предприятия (коэффициенты ликвидности);

- непривидности активов предприятия (коэффициенты ликвидности);
- снижение финансовой устойчивости предприятия (коэффициент соотношения собственных и заемных средств);
- низкой рентабельности 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 2017 год коэффициент финансовой независимости снизился с 0,234 до 0,217. Таким образом, доля собственного капитала в структуре пассивов уменьшилась.

5.4.2

Показатели рентабельности

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

Рентабельность продаж в 2017 году составила 2,6%. Рентабельность продаж определяется на основании формы бухгалтерского отчета «Отчет 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 отчета «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 2017 год снизилась с 37,94% до 35,95%.

Показатель рентабельности активов показывает прибыль, полученную на 1 рубль активов предприятия. В 2017 году показатель рентабельности уменьшился (снижение -1,08%: с 8,87% до 7,79%).

5.4.3

Показатели деловой активности

Динамика дебиторской задолженности характеризуется отношением величины снижения/увеличения дебиторской задолженности (краткосрочной и долгосрочной) в отчетном периоде по отношению к базовому периоду. Положительное значение данного показателя свидетельствует об увеличении задолженности контрагентов перед предприятием и является негативным фактором. По состоянию на 31 декабря 2016 года значение данного показателя составило 52,57%. В связи с уменьшением дебиторской задолженности за отчетный период на 40,959 млн. руб. величина динамики дебиторской задолженности имеет отрицательное значение и составляет -3,3%.

Динамика кредиторской задолженности характеризуется отношением величины снижения/увеличения кредиторской задолженности в отчетном периоде по отношению к базовому. Отрицательное значение данного показателя свидетельствует о снижении задолженности Общества перед поставщиками и подрядчиками. В 2016 году значение данного показателя составило -6,93%, в отчетном периоде -19,67%. Таким образом, в 2017 году произошло снижение кредиторской задолженности.

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности характеризует баланс дебиторской и кредиторской задолженности предприятия. По состоянию на 31 декабря 2017 года сумма дебиторской задолженности на 120,5% больше суммы кредиторской задолженности.

5.4.5

Дебиторская и кредиторская задолженность

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

по состоянию на 31 декабря 2017 года

по состоянию на 31 декабря 2016 года

уменьшилась за 2017 год на

1 189 420 тыс. руб.

1 230 379 тыс. руб.

40 959 тыс. руб.

5.4.4

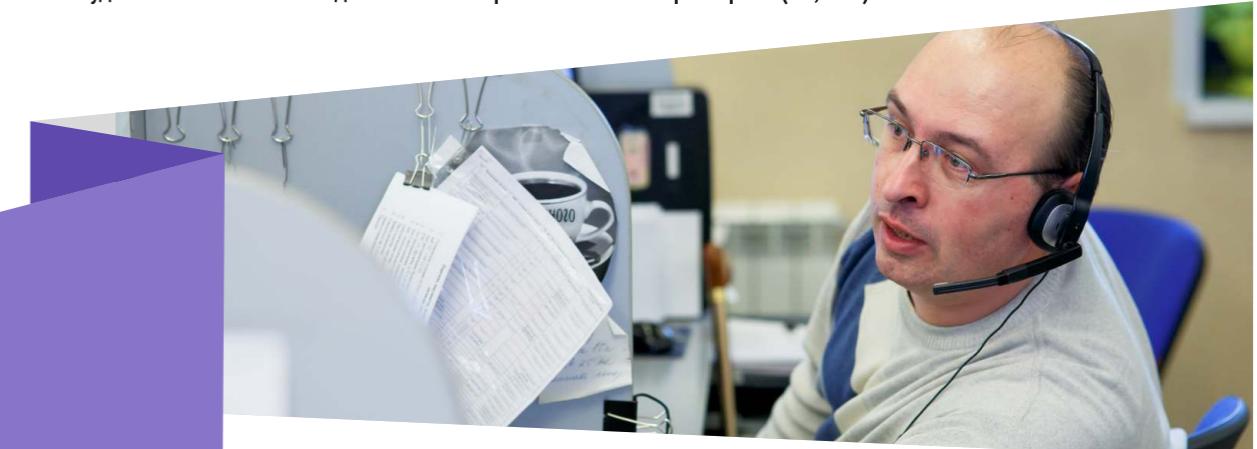
Структура оборотных средств

Виды оборотных средств	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
Запасы	590	0,05
НДС по приобретенным ценностям	—	—
Долгосрочная дебиторская задолженность	—	—
Краткосрочная дебиторская задолженность	1 189 420	92,28
Краткосрочные финансовые вложения	—	—
Денежные средства	98 738	7,66
Прочие оборотные активы	148	0,01
Всего:	1 288 896	100,00

В структуре оборотных средств наибольший удельный вес имеют краткосрочная дебиторская задолженность (92,28%) и денежные средства (7,66%). При этом оборотные средства предприятия профинансираны за счет собственных источников на 5,99%. При недостатке оборотных средств для текущей деятельности предприятия прибегают к услугам кредитных организаций.

Наименование показателя	По состоянию на 31 декабря 2016 г.	По состоянию на 31 декабря 2017 г.		
	Сумма, тыс. руб.	Доля, %	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	1 230 379	100,0	1 189 420	100
в том числе:				
Задолженность покупателей и заказчиков	941 480	76,52	735 857	61,87
Авансы выданные	116,383	9,46	40 915	3,44
Проценты к получению				
Переплата по налогам, сборам, страховым платежам	33,050	2,69	18 902	1,59
НДС с авансов полученных	9 426	0,77	8 661	0,73
Прочая дебиторская задолженность	13 040	10,57	385 085	32,37

В структуре дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2017 года по-прежнему наибольший удельный вес занимает задолженность потребителей за электроэнергию (61,87%).



На фото – контролёр энергосбыта 3 группы Центра по расчётом с населением Домрачев В.А.

Структура кредиторской задолженности

Наименование показателя	По состоянию на 31 декабря 2016 г.		По состоянию на 31 декабря 2017 г.	
	Сумма, тыс. руб.	Доля, %	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	671 498	100	539 411	100
в том числе:				
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	553 590	82,44	460 091	85,30
Авансы полученные	63 888	9,51	61 090	11,32
Задолженность перед персоналом по заработной плате	5 405	0,80	5 155	0,96
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	3 511	0,52	3 307	0,61
Задолженность по налогам и сборам	1 223	0,18	7 890	1,46
Прочая кредиторская задолженность	43 881	6,53	1 878	0,35

В структуре кредиторской задолженности наибольший удельный вес имеет задолженность перед поставщиками и подрядчиками (85,3%). Данная задолженность является текущей. Общество исполняет обязательства перед поставщиками и подрядчиками, согласно условиям заключённых договоров, в месяце, следующем за расчёты.

5.4.6 Размер и структура капитала

Уставный капитал ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

составляет

13 250

тыс.
руб.

Общая сумма капитала по состоянию на 31.12.2017 г.

составляет

335 331

тыс.
руб.

В 2017 году получена чистая прибыль в сумме

120 550

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 31.12.2016г.	на 31.12.2017г.
Коэффициент срочной ликвидности	больше 1	1,19	1,06
Коэффициент текущей ликвидности	больше 1	1,20	1,06
Коэффициент финансовой независимости	не менее 0,15	0,23	0,22
Коэффициент абсолютной ликвидности	не менее 0,1	0,11	0,08

Коэффициент срочной ликвидности характеризует отношение ликвидной части оборотных средств к краткосрочным обязательствам. За 2017 год данный показатель уменьшился (на 0,123) и составил 1,06. 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 декабря 2017 года значение коэффициента составляет 1,06, что на 0,133 меньше значения на начало отчёtnого года.

Коэффициент финансовой независимости снизился по сравнению с началом года на 0,017 и составил 0,22.

Коэффициент абсолютной ликвидности показывает, какая доля краткосрочных долговых обязательств может быть покрыта за счёт денежных средств и их эквивалентов в виде рыночных ценных бумаг и депозитов, т.е. практически абсолютно ликвидными активами. По состоянию на 31 декабря 2017 года данный показатель составил 0,08, что на 0,023 меньше, чем по состоянию на конец предыдущего отчёtnого периода.

Значения коэффициентов ликвидности находятся в допустимых пределах (за исключением коэффициента абсолютной ликвидности (менее 0,1)).

5.6

Система управления рисками

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

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

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

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

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

1. Обеспечение надёжных гарантий возмещения возможных убытков Общества в случае возникновения аварий, пожаров и других неблагоприятных ситуаций, связанных с повреждением или уничтожением имущества предприятия, а также с причинением вреда здоровью работникам Общества.

2. Минимизация объёмов финансовых ресурсов Общества, направляемых на ликвидацию последствий природных и др. событий, за счёт использования механизмов страхования.

3. Использование механизмов добровольного медицинского страхования для обеспечения сотрудников качественной медицинской помощью.

В Обществе разработана Программа страховой защиты на 2017 год, которая содержит описание рекомендуемых условий страховой защиты имущественных интересов ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по некоторым видам страхования. В Программе содержится описание страхового покрытия и предварительная оценка стоимости страховой защиты. Затраты на страхование ПАО «ТНСэнерго Марий Эл» на 2017 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 2017 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.

Страхование в 2017 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 за получением неотложной медицинской помощи в любой филиал Страховщика, осуществляющий добровольное медицинское страхование и имеющий возможность организации неотложной медицинской помощи Застрахованным, в объеме, предусмотренным Договором страхования и программой страхования. При этом оказание медицинской помощи Застрахованным производится в медицинских учреждениях, определяемых Страховщиком.

2 обращение Застрахованного за получением медицинской помощи в течение срока действия Договора страхования в другие медицинские учреждения, помимо предусмотренных Договором страхования, если это обращение согласовано и/или организовано Страховщиком;

3 обращение Застрахованного за получением неотложной медицинской помощи в любой филиал Страховщика, осуществляющий добровольное медицинское страхование и имеющий возможность организации неотложной медицинской помощи Застрахованным, в объеме, предусмотренным Договором страхования и программой страхования. При этом оказание медицинской помощи Застрахованным производится в медицинских учреждениях, определяемых Страховщиком.

страхование имущества. По договору страхования имущества предусмотрено возмещение реального ущерба вследствие повреждения, утраты или гибели застрахованного имущества, возникшего в результате следующих событий: пожар, удар молнии, взрыв, в том числе взрыв газа, употребляемого в бытовых целях, падение пилотируемых летательных аппаратов или их частей и т.д.

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

5.7 Методы оценки активов

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

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

5.8

Показатели эффективности

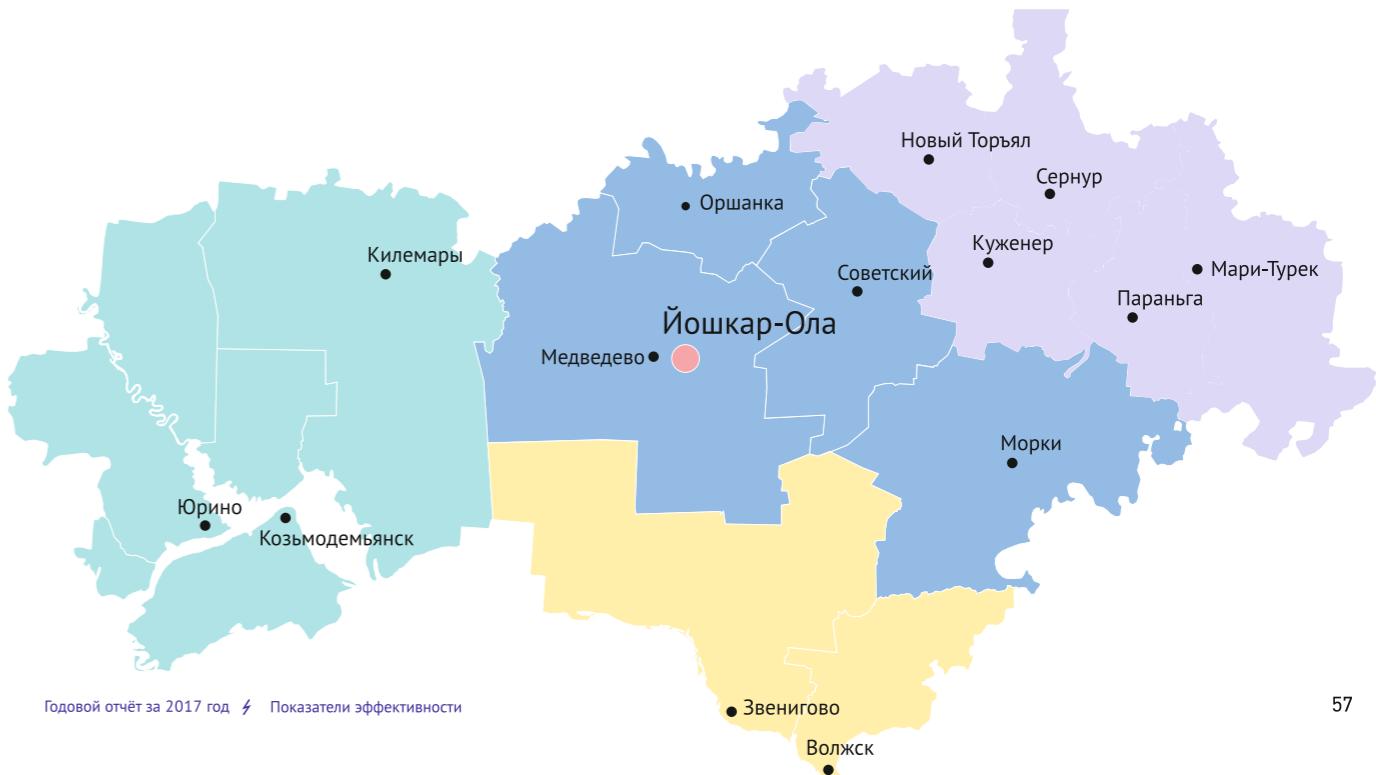
Ключевые и оценочные показатели	Факт 2017 г.
Чистая прибыль, млн.руб.	120,550
Оплата поставленной энергии, %	101,4

Годовые значения ключевых показателей эффективности

По результатам деятельности в 2017 году были получены следующие фактические значения ключевых показателей эффективности деятельности Общества, утвержденных Советом директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»:

Информация о количестве договоров энергоснабжения по состоянию на 01.01.2018г

Отделения	Юр. лица	Fизические лица	
		шт.	
Центр по расчетам с населением	—	155 832	
Отдел договоров	2 402	—	
Медведевское отделение	1 959	29 467	
Сернурское отделение	956	33 395	
Горномарийское отделение	897	35 006	
Волжское отделение	1 377	58 819	
Всего:	7 591	312 519	



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
31.03.2017	10	0	(7 065 174-35 701)/4 > 938 853
30.06.2017	10	0	(7 092 143-23 565)/4 > 800 556
30.09.2017	9	0	(7 290 834-39 386)/4 > 1 004 236
31.12.2017	9	0	(7 575 558-88 358)/4 > 1 085 026

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	0,324	0,294	-0,03
2	Коэффициент обеспеченности собственными средствами	не менее 0,1	0,151	0,05	-0,101

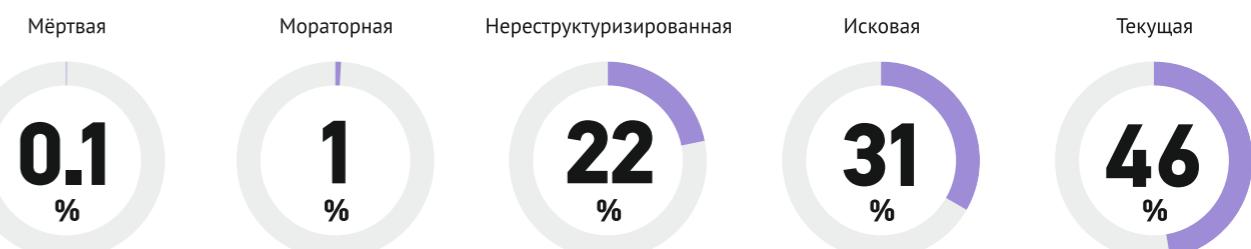
Коэффициент соотношения собственных и заёмных средств показывает, сколько приходится собственных средств на 1 руб. привлечённых заёмных средств организации. По итогам работы за 2017 год коэффициент менее 1,0, что соответствует нормативному значению.

Коэффициент обеспеченности собственными средствами показывает наличие собственных оборотных средств у предприятия, необходимых для его финансовой устойчивости. По итогам работы за 2017 год коэффициент составил 0,05, что ниже нормативного значения 0,1.

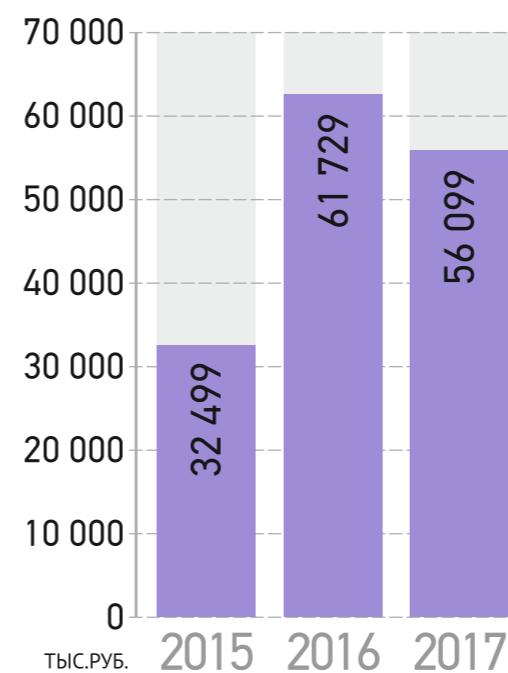
5.10

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

Структура дебиторской задолженности за электроэнергию по ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на 31 декабря 2017 г. / % /



Динамика кредиторской задолженности на розничном рынке электрической энергии за 2015 – 2017 гг. / тыс. руб. /



Расчёты с поставщиками электроэнергии на оптовом рынке электроэнергии

Расчёты с поставщиками электроэнергии на оптовом рынке электроэнергии (мощности) и инфраструктурными организациями за 2017 год осуществлялись своевременно и в полном объёме. Информация приведена в таблице.

Крупнейшие контрагенты	Начислено, млн. руб.	Оплачено, млн. руб.	% оплаты
АО «ЦФР»	1 642,03	1 642,03	100
АО «Концерн Росэнергоатом»	621,32	621,32	100
ПАО «Т Плюс»	294,88	294,88	100
АО «Интер РАО - Электрогенерация»	173,48	173,48	100
ПАО «РусГидро»	166,90	166,90	100

Кредиторская задолженность перед поставщиками на ОРЭМ по состоянию на 31 декабря 2017 г. являлась текущей и была погашена в соответствии с регламентными сроками исполнения обязательств. Оплата покупной электроэнергии в 2017 году осуществлялась своевременно в соответствии с графиком исполнения обязательств перед поставщиками ОРЭМ.

5.11

Структура выручки и прибыли

Динамика чистой прибыли

Наименование показателя	2013 млн. руб.	2014 млн. руб.	2015 млн. руб.	2016 млн. руб.	2017 млн. руб.
Чистая прибыль (убыток)	24,773	92,469	126,155	131,688	120,550

Распределение чистой прибыли

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.

В 2017 году Общество получило прибыль от реализации электрической энергии в размере 197 230 тыс. руб. Прибыль до налогообложения (с учётом прочих доходов и расходов) составила 158 886 тыс. руб., налог на прибыль составил 88 358 тыс. руб. Чистая прибыль составила 120 550 тыс. руб.

5.12

Состояние чистых активов

Показатели	2015 тыс. руб.	2016 тыс. руб.	2017 тыс. руб.
Размер чистых активов	310 796	342 989	335 331
Размер уставного капитала	13 250	13 250	13 250

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

5.13

Информация об объёме каждого из энергоресурсов, использованных в отчётном году

Вид энергетического ресурса	Объём потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объём потребления тыс. руб.
Тепловая энергия	322,9	Гкал	429,3
Электрическая энергия	422 000	кВт * ч	745,5
Бензин автомобильный	35 077,9	литры	1 173,8
Топливо дизельное	11 649,3	литры	374,4
Газ естественный (природный)	11,7	тыс. куб. м	64,8

5.14

Инвестиционная деятельность

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

Инвестиционная программа Общества в 2017 году была направлена на реконструкцию, модернизацию и техническое перевооружение имущественного комплекса, обеспечение безопасной работы персонала и оборудования, увеличение капитализации.

В 2017 году объём капитальных вложений составил 97 730 тыс. руб., финансирование которых осуществлялось за счёт собственных источников – амортизационных отчислений отчётного года и прибыли прошлых лет.

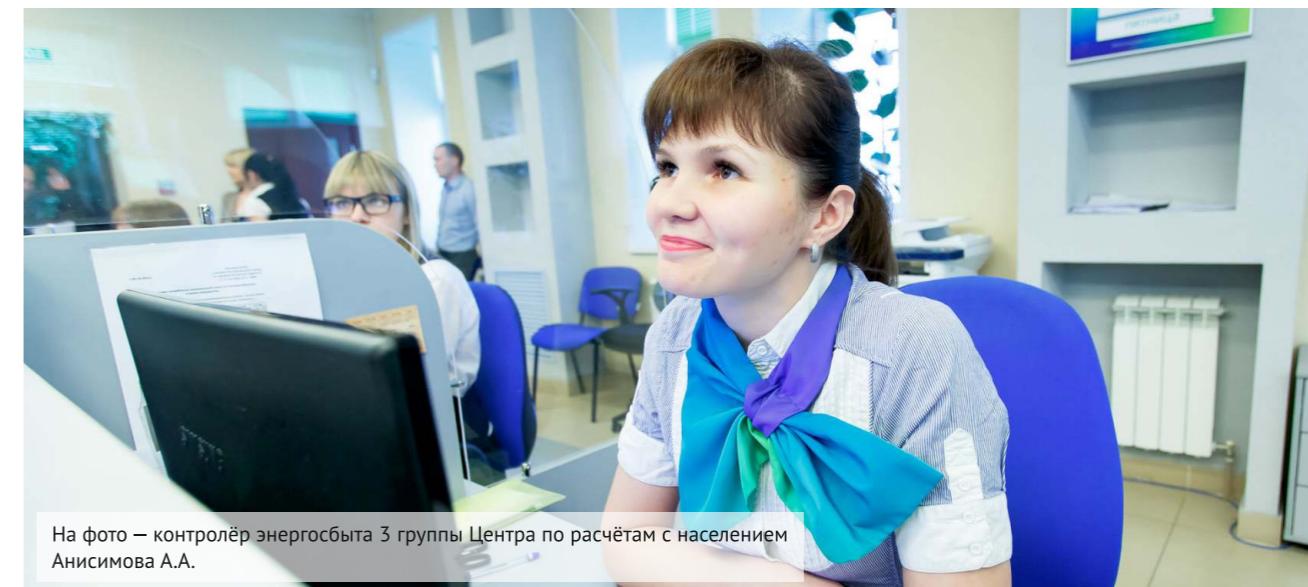
В течение отчётного года в целях обеспечения потребности Общества в архивных и складских помещениях, а также экономии денежных средств за счёт отказа от существующих договоров аренды помещений, используемых для хранения архивной документации, были выполнены строительно-монтажные работы

по реконструкции подвального помещения административного здания, расположенного по адресу: г. Йошкар-Ола, ул. Й. Кирли, д. 21.

В целях обеспечения доступности очного обслуживания потребителей в 2017 году в пгт. Советский были проведены ремонтные работы и введён в эксплуатацию новый Центр обслуживания клиентов.

В 2017 году началась реализация инвестиционной программы «Создание автоматизированной системы коммерческого учёта электрической энергии (АСКУЭ) в г. Йошкар-Оле» на 2017–2019 годы», в рамках которой установлены и введены в эксплуатацию 7 409 индивидуальных приборов учёта (ИПУ) и 143 общедомовых приборов учёта (ОДПУ).

В течение первого года реализации Программы в качестве источника финансирования использовались инвестиционные ресурсы, учтённые при установлении сбытовых надбавок на 2017 год.



5.15

Задачи и перспективы Общества на будущий год, решение стратегических задач

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

В октябре 2006 года Обществу присвоен статус гарантировавшего 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:

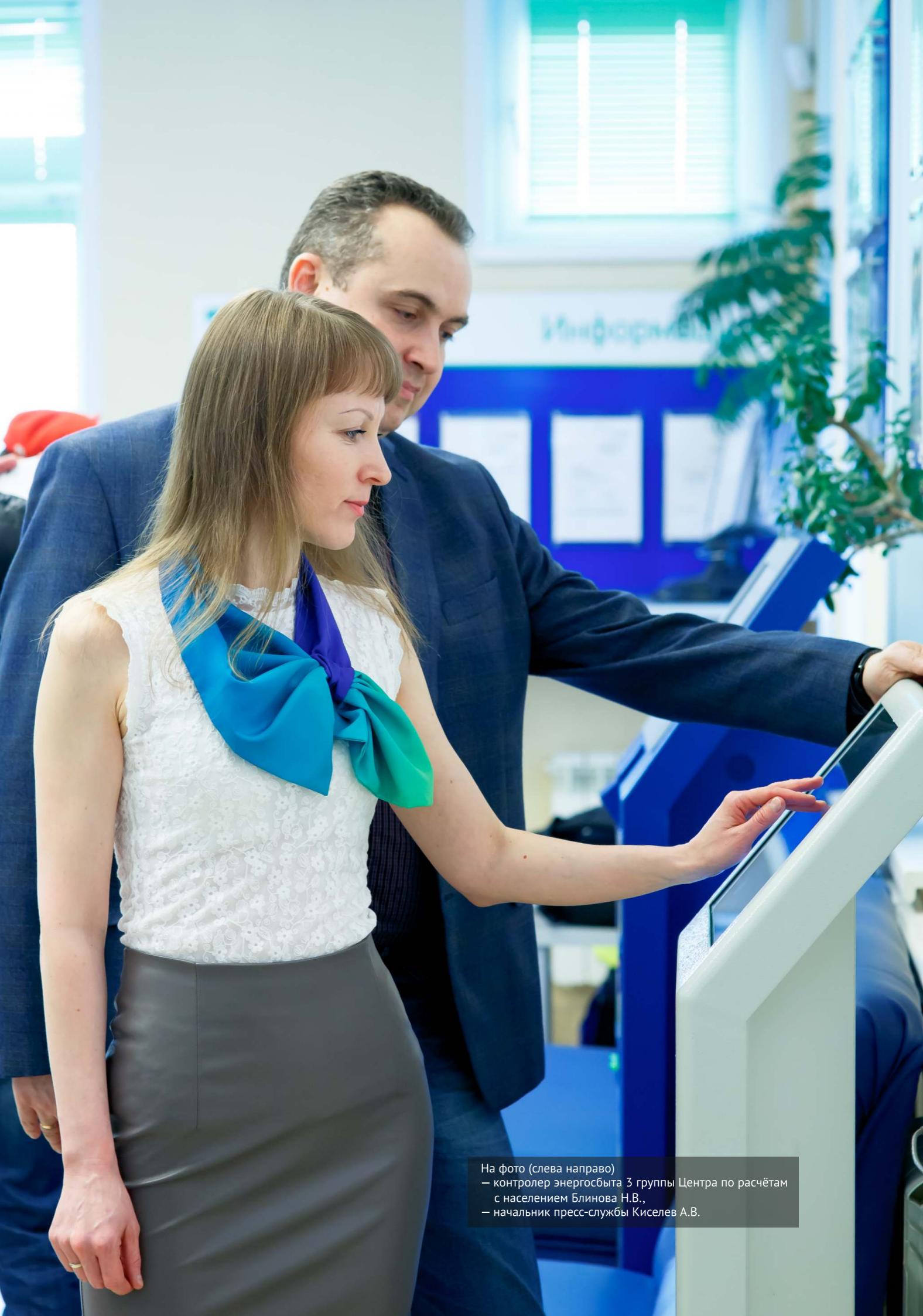
- выполнение Стандартов качества обслуживания клиентов с целью повышения качества предоставляемых услуг;
- увеличение количества офисов с целью обеспечения удобства и комфорта обслуживаемых и потенциальных клиентов.

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)
– контролер энергосбыта 3 группы Центра по расчётам с населением Блинова Н.В.,
– начальник пресс-службы Киселев А.В.



РАЗДЕЛ 6

Кадровая и социальная политика,
социальное партнёрство

На фото (слева направо)

- Секретарь канцелярии Загайнова Екатерина Сергеевна
- Делопроизводитель канцелярии Поздеева Елена Николаевна
- Начальник отдела правового обеспечения Муравьёва Екатерина Андреевна
- Экономист отдела правового обеспечения Иванова Вероника Ивановна
- Заместитель начальника отдела правового обеспечения Фомина Ольга Дмитриевна

6.1

Основные принципы и цели кадровой политики 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 результативностиличной трудовой деятельности.

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

Важнейшим условием достижения стратегических целей Общества является безусловное выполнение всеми работниками Общества своих должностных обязанностей, 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, отчётность 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.

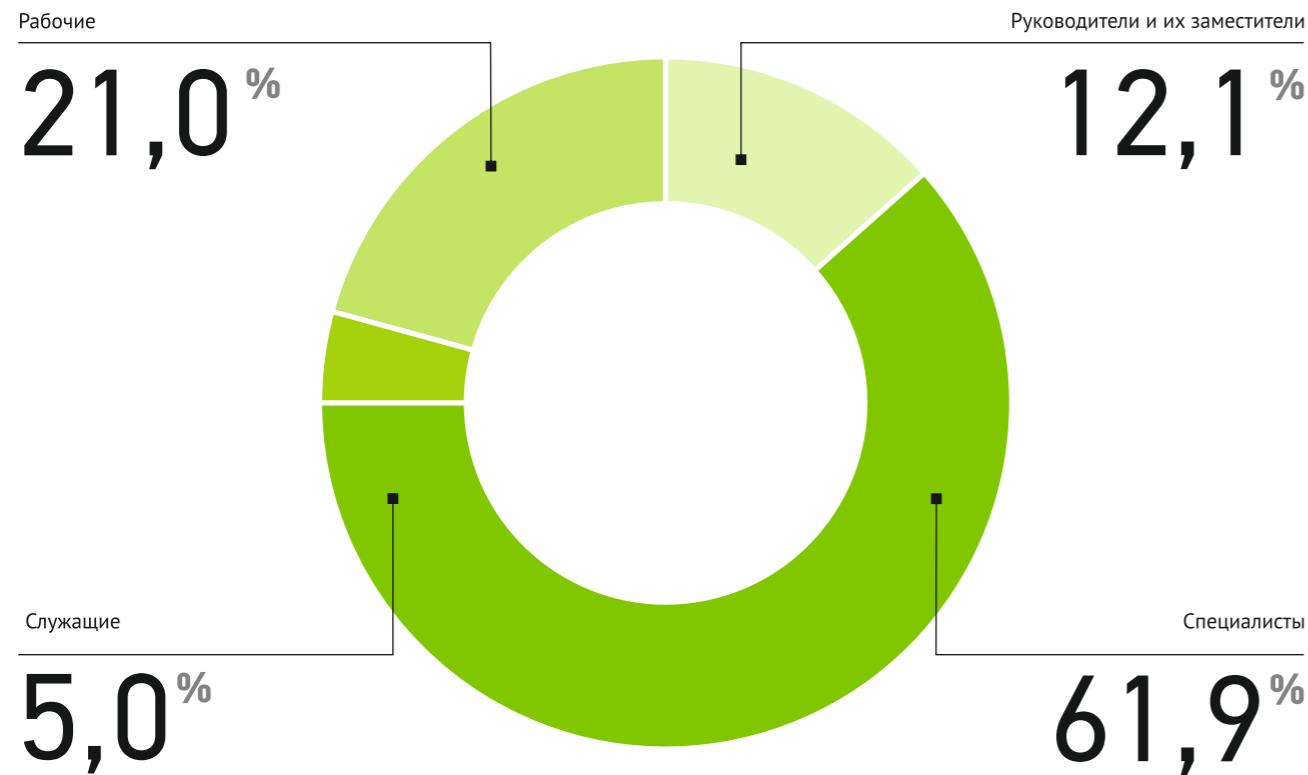
При формировании кадровой политики в целях более эффективного использования человеческих ресурсов, выявления резерва, эффективности работы Общества ежегодно проводится анализ качественных и количественных характеристик имеющегося персонала. Таким образом, профессиональное управление персоналом является 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 31.12.2017 г.

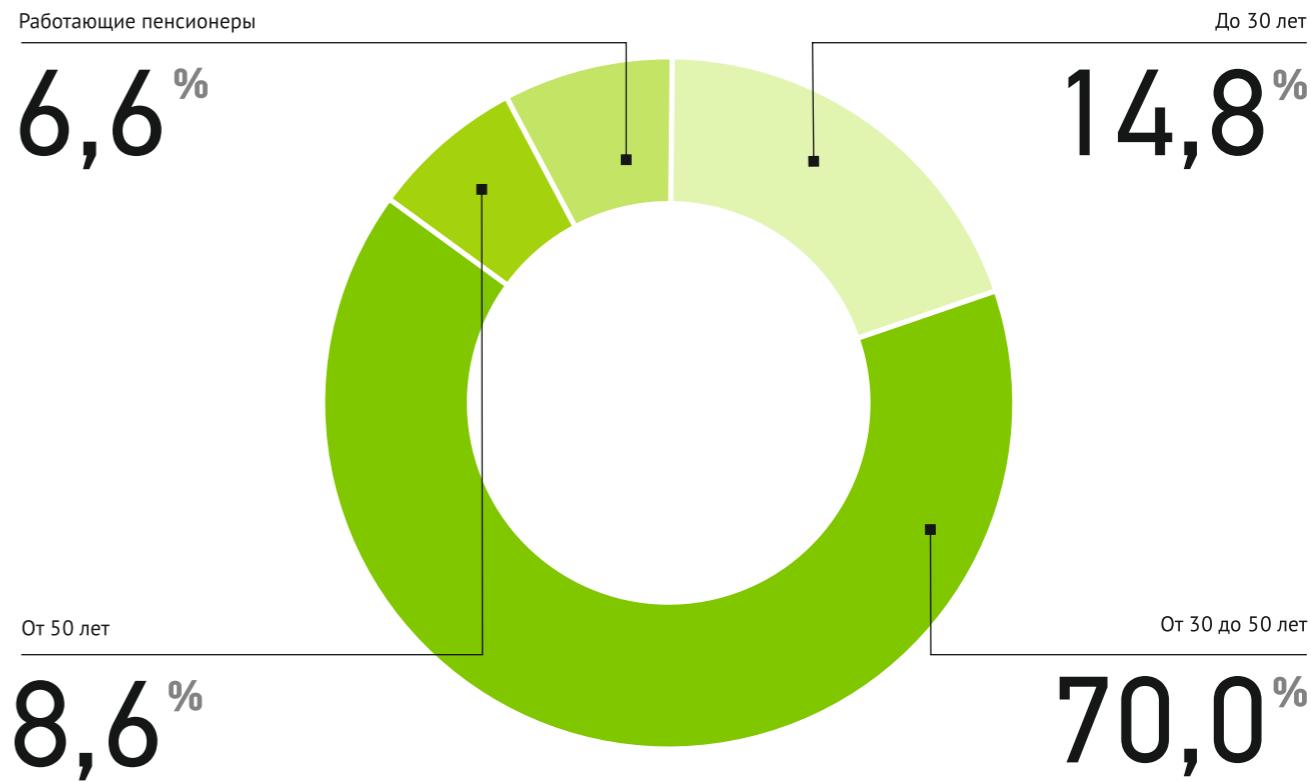
Категории персонала	Количество	Доля от общей численности работающих	
		человек	%
Всего работающих, в т. ч.:	257	100	
Руководители и их заместители	31	12,1	
Специалисты	159	61,9	
Другие служащие	13	5,0	
Рабочие	54	21,0	



Возрастной состав персонала в ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Информация о возрастном составе персонала ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
по состоянию на 31.12.2017 года представлена в таблице и диаграмме.

Возраст	Количество работающих на 31.12.2017г., (чел.)	Доля от общей численности работающих	
			%
До 30 лет	38		14,8
От 30 до 50 лет	180		70,0
От 50 лет	22		8,6
Работающие пенсионеры	17		6,6
Всего	257		100



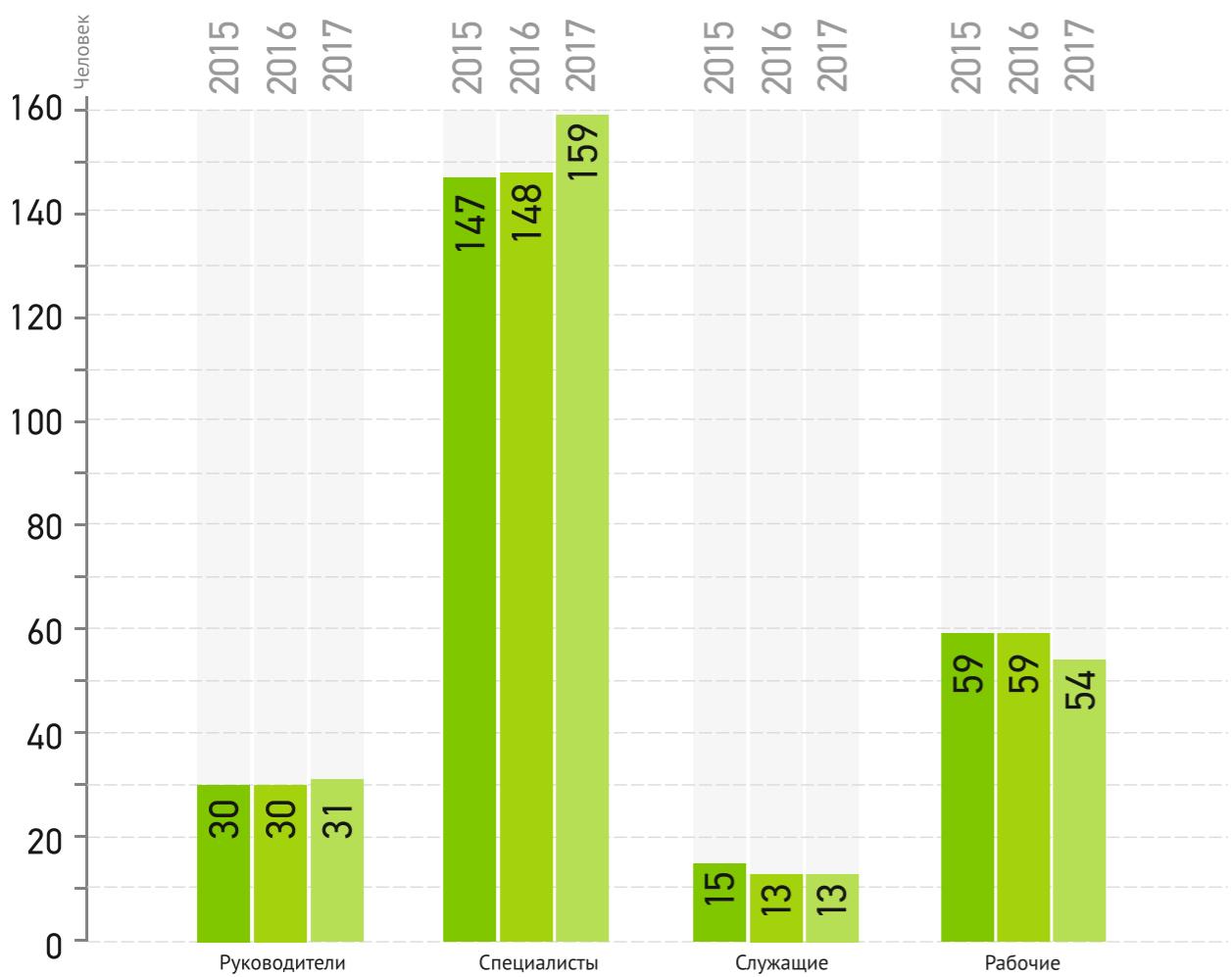
6.3

Динамика численности персонала

Информация о численности персонала за 2015, 2016, 2017 годы представлена в виде таблицы и диаграммы.

Динамика численности персонала в ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Период	Численность работающих человек	Руководители		Специалисты		Служащие		Рабочие	
		человек	человек	человек	человек	человек	человек	человек	человек
2015	251	30	147	15	59				
2016	250	30	148	13	59				
2017	257	31	159	13	54				



Численность персонала ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2017 год увеличилась по сравнению с 2016 годом на 7 человек, что составляет 2,84%, в том числе увеличилось количество: руководителей – на 1 человека, специалистов – на 11 человек; количество рабочих уменьшилось на 5 человек, количество служащих осталось на уровне прошлого года.

В течение 2017 г. уволено 18 работников, из них 14 – по инициативе работника, 2 – по соглашению сторон, 2 – по истечении срока трудового договора.

В 2017 году принято 11 специалистов, 6 рабочих, 2 руководителя, 1 служащий (всего - 20 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, 25 имеют второе высшее образование по другой специальности. Среднее профессиональное образование имеют 35 работников.

В течение 2017 года 62 работника повысили квалификацию, участвуя в целевых семинарах и курсах повышения квалификации, проводимых ООО «Учебный центр Мариэнергонадзор» (г. Йошкар-Ола), НЧУ ДПО «ИБИР» (г. Йошкар-Ола), ФГУП ВО «Безопасность» (г. Йошкар-Ола), ФГБО УВО «Мариийский государственный университет» (г. Йошкар-Ола), НОУ ДПО «УМЦ «БОТ» (г. Чебоксары), ООО «Консультант Плюс Чувашия» (г. Чебоксары), ООО «Партнер – НСК» (г. Казань), ООО «Издательский дом «Методология» (г. Москва), ООО «ПравоТЭК» (г. Москва), АНО «Информационный портал «Управление ЖКХ» (г. Москва), АНО «УЦ «Совет рынка» (г. Москва), ЧОУ ДПО «1С-ОБРАЗОВАНИЕ» (г. Москва), ФБУ «ИТЦ ФАС России» (г. Москва) и др.

В соответствии с требованиями нормативно-технической документации Общество в течение 2017 года проводило обучение персонала охране труда, пожарной безопасности и тактике оказания первой помощи пострадавшим при несчастных случаях на производстве, своевременную проверку знаний норм и правил технической эксплуатации и других норм и правил.

6.5

Социальная политика

Социальная политика – составная часть кадровой политики Общества.

Требуя 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 2017 году действовал Коллективный договор, в котором предусмотрены меры по улучшению условий труда и быта, удовлетворению социальных нужд работников путём предоставления дополнительных льгот, гарантий и компенсаций.

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

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

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

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

В Обществе предусмотрена выплата материальной помощи:

- при уходе работника в очередной отпуск;
- на юбилей работника;
- на похороны близких родственников;
- на похороны пенсионеров, ушедших на пенсию из Общества;
- при регистрации брака;
- при рождении 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 «ТГС 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 «ТГС 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

P/сч.	Кор/сч.	БИК	ИНН
407 02 810 2 0724 0004780 в филиале банка ВТБ (ПАО) в г. Нижнем Новгороде	301 01 810 2 0000 0000837	042202837	—

Краткая информация об аудиторе Общества

Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и Бухгалтерские консультанты»

Место нахождения:	Почтовый адрес:	Телефон:	Факс:	Сведения о регистрации:
101990, г. Москва, пер. Б.Сухаревский, 19, стр. 2	127051, г. Москва, ул. Мясницкая, 44/1, стр. 2АБ	(495) 737-53-53	(495) 737-53-47	серия ЮЗ 3 №484.583 РП от 24.07.2002 г.

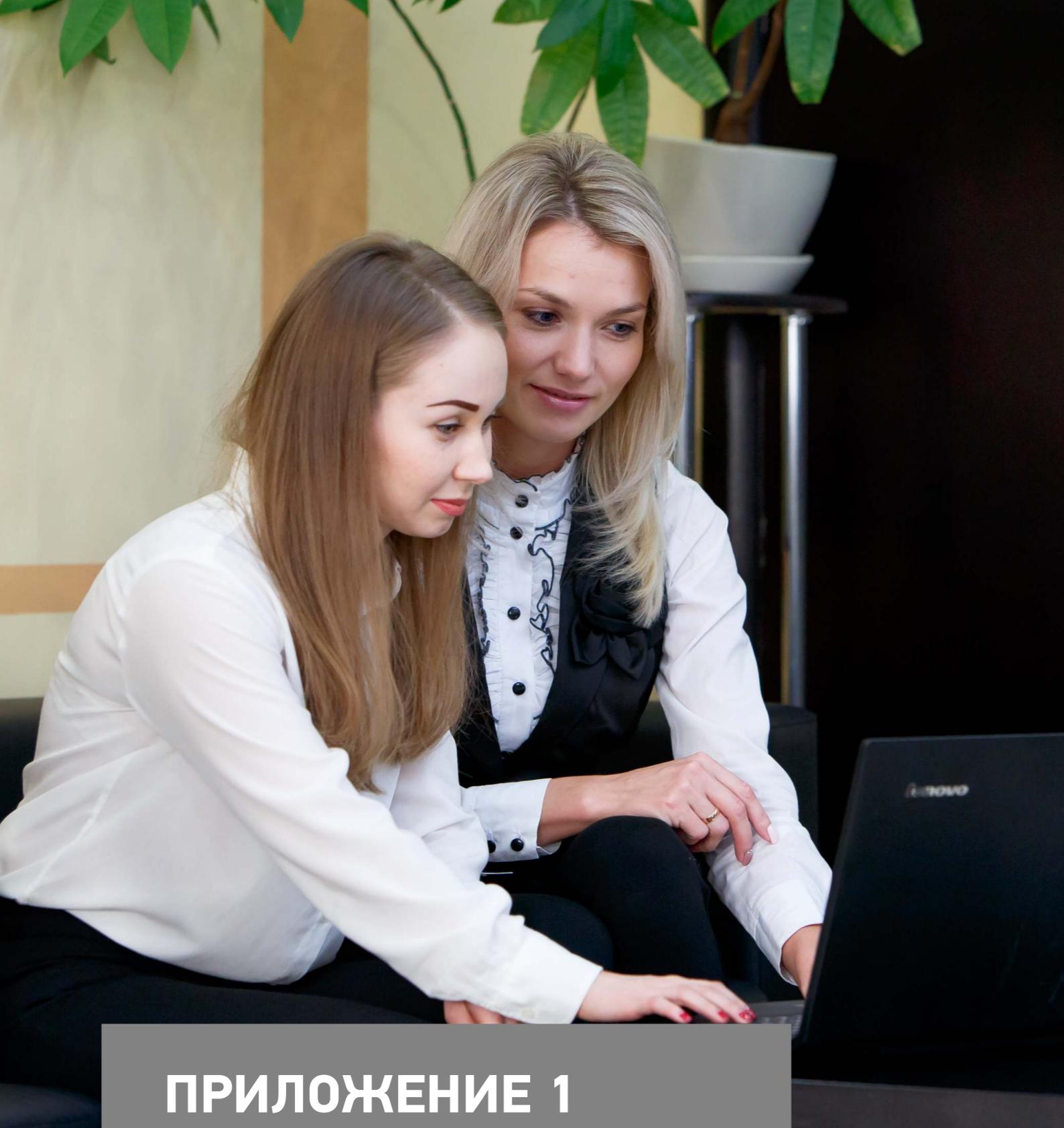
Акционерное общество «КПМГ»

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

OГРН	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 отчёту
ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
за 2017 год

На фото (слева направо)
— экономист 1 категории планово-экономического отдела Полтаева А.В.,
— ведущий бухгалтер Гаялутдинова Р.М.

Отчёт о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Настоящий отчёт о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на заседании 03 мая 2018 года (протокол заседания Совета директоров № 246-с/18 от 03.05.2018 г.).

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчёте данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2017 год.

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

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1 Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом.				
1.1.1	Общество создаёт для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать своё мнение по рассматриваемым вопросам.	<ul style="list-style-type: none">1 В открытом доступе находится внутренний документ Общества, утверждённый 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 своё мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные действия предпринимались Обществом накануне каждого общего собрания, прошедшего в отчётный период.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию даёт акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	<ul style="list-style-type: none">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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом.	<ul style="list-style-type: none">1 В отчётном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам Совета директоров Общества накануне и в ходе проведения годового общего собрания.2 Позиция совета директоров (включая внесённые в протокол особые мнения) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведённых в отчетных периодах, 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 отчётном периоде.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления	№	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.	<p>1 В отчётом 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.</p> <p>2 В отчётом 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.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается		1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	<p>1 В отчётом периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	<p>1 Внутренний документ (внутренняя политика) Общества содержит положения, в соответствии с которыми каждый участник общего собрания может до завершения соответствующего собрания потребовать копию заполненного им бюллетеня, заверенного счётной комиссией.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается		1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счёт Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, 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.	<p>1 В целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счёт Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.1.6	Установленный Обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать своё мнение и задать интересующие их вопросы.	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>3 Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удалённого доступа для участия в общих собраниях в отчётом периоде.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается		1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров – владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны Общества.			
1.2 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.	<p>1 В обществе разработана, утверждена Советом директоров и раскрыта дивидендная политика.</p> <p>2 Если дивидендная политика общества использует показатели отчётности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчётности.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Дивидендная политика не утверждена, однако Устав Общества содержит положения, закрепляющие общий порядок выплаты дивидендов (Статья 6 Устава Общества).	1.3.1	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.	<p>1 В течение отчётного периода процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, Совет директоров уделил надлежащее внимание.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности Общества.	<p>1 Дивидендная политика общества содержит чёткие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует выплачивать дивиденды.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Дивидендная политика не утверждена, однако Устав Общества содержит положения, закрепляющие общий порядок выплаты дивидендов (Статья 6 Устава Общества).	1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственно перераспределению корпоративного контроля.	<p>1 Квазиказначайские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчётного периода.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.4 Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.									
					1.4.1	Акционерам обеспечены надёжные и эффективные способы учёта прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	<p>1 Качество и надёжность осуществляемой регистратором Общества деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям Общества и его акционеров.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа 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
2.1 Совет директоров осуществляет стратегическое управление Обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в Обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов Общества, а также реализует иные ключевые функции.									
2.1.1 Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы Общества действовали в соответствии с утверждёнными стратегией развития и основными направлениями деятельности Общества.									
<p>1 Совет директоров имеет закреплённые в Уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов.</p> <p>2 Советом директоров рассмотрен отчёт (отчёты) единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии Общества.</p>									
<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается									
2.1.2 Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности Общества.									
<p>1 В течение отчётного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) Общества, а также рассмотрению критерии и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов Общества.</p>									
<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается									
2.1.3 Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.									
<p>1 Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.</p> <p>2 Совет директоров провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля Общества в течение отчётного периода.</p>									
<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается									
2.1.4 Совет директоров определяет политику Общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам Совета директоров, исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам Общества.									
<p>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.</p> <p>2 В течение отчётного периода на заседаниях Совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).</p>									
<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается									
2.1.5 Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами Общества, акционерами Общества и работниками Общества.									
<p>1 Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов.</p> <p>2 Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов в Обществе не создана.</p> <p>Управляющая организация, осуществляющая полномочия единоличного исполнительного органа Общества совместно с внутренними подразделениями Общества, обеспечивает контроль за совершением любых сделок Обществом.</p>									
<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается									
2.1.6 Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности Общества, своевременности и полноты раскрытия Обществом информации, необходименного для доступа акционеров к документам Общества.									
<p>1 Совет директоров утвердил положение об информационной политике.</p> <p>2 В Обществе определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.</p>									
<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается									
2.1.7 Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в Обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях Общества.									
<p>1 В течение отчётного периода Совет директоров рассмотрел вопрос о практике корпоративного управления в Обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях Общества.</p>									
<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается									
2.2 Совет директоров подотчетен акционерам общества.									
2.2.1 Информация о работе Совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.									
<p>1 Годовой отчёт общества за отчётный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний Совета директоров и комитетов отдельными директорами.</p> <p>2 Годовой отчёт содержит информацию об основных результатах оценки работы Совета директоров, проведённой в отчётном периоде.</p>									
<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается									
2.2.2 Председатель Совета директоров доступен для общения с акционерами Общества.									
<p>1 В Обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять Председателю Совета директоров вопросы и свою позицию по ним.</p>									
<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается									
2.3 Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления Общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам Общества и его акционеров.									
2.3.1 Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами Совета директоров.									
<p>1 Принятая в Обществе процедура оценки эффективности работы Совета директоров включает в том числе оценку профессиональной квалификации членов Совета директоров.</p> <p>2 В отчётном периоде Советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в Совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д.</p>									
<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается									
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.									
<p>1 Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчётном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании Совета директоров, Общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены Совета директоров, результаты оценки таких кандидатов, проведённой Советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости, в соответствии с рекомендациями 102 - 107 Кодекса и письменное согласие кандидатов на избрание в состав Совета директоров.</p>									
<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается									
2.3.3 Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.									
<p>1 В рамках процедуры оценки работы Совета директоров, проведённой в отчётном периоде, Совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков.</p>									
<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается									

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления	№	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 отчётом периоде, Совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава Совета директоров потребностям Общества и интересам акционеров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Оценка качества работы Совета директоров и членов Совета директоров фактически осуществляется на собрании акционеров Общества.	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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В составе Совета директоров Общества независимые директора отсутствуют.
2.4 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 отчёtnого периода все независимые члены Совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В составе Совета директоров Общества независимые директора отсутствуют.	2.5.1	Председателем Совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определён старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с Председателем Совета директоров.	1 Председатель Совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определён 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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Уставом Общества не предусмотрено.
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 отчёtnом 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 отчёtnый период Совет директоров (или комитет по номинациям Совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел независимость действующих членов Совета директоров, которых общество указывает в годовом отчёте в качестве независимых директоров. 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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В составе Совета директоров Общества независимые директора отсутствуют	2.5.2	Председатель Совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включённых в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров.	1 Эффективность работы Председателя Совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности Совета директоров в отчёtnом периоде.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Оценка качества работы Совета директоров и членов Совета директоров фактически осуществляется на собрании акционеров Общества.
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава Совета директоров.	1 Независимые директора составляют не менее одной трети состава Совета директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В составе Совета директоров Общества независимые директора отсутствуют.	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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.6 Члены Совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах Общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.									
					2.6.1	Члены Совета директоров принимают решения с учётом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учётом 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 счёт Общества.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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	№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления		
2.6.2	Права и обязанности членов Совета директоров чётко сформулированы и закреплены во внутренних документах Общества.	1 В Обществе принят и опубликован внутренний документ, чётко определяющий права и обязанности членов Совета директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается		2.7.4	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 всех избранных членов Совета директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается			
2.6.3	Члены Совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	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 отчётом периоде. 2 В соответствии с внутренними документами Общества члены Совета директоров обязаны уведомлять Совет директоров о своём намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций общества), а также о факте такого назначения.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Оценка Совета директоров в отчётом периоде не проводилась. Внутренними документами Общества не предусмотрена обязанность членов Совета директоров уведомлять Совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций и о факте такого назначения.	2.8	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) отчётности. 4 Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчётного периода.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Советом директоров комитет по аудиту не сформирован.
2.6.4	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 formalизованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В настоящее время внутренними документами не предусмотрено, фактически соблюдается.	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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Советом директоров комитет по вознаграждениям не сформирован.		
2.7 Заседания Совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов Совета директоров обеспечивают эффективную деятельность Совета директоров.											
2.7.1	Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости, с учётом масштабов деятельности и стоящих перед Обществом в определенный период времени задач.	1 Совет директоров провёл не менее шести заседаний за отчётный год.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается		2.8.3	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 совмещённым функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Советом директоров комитет по номинациям не сформирован.		
2.7.2	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 утверждён внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний Совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 5 дней до даты его проведения.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается		2.8.4	С учётом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.).	1 В отчётом периоде Совет директоров Общества рассмотрел вопрос о соответствии состава его комитетов задачам Совета директоров и целям деятельности Общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Советом директоров комитеты не сформированы.		
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, приведённому в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях Совета.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается								

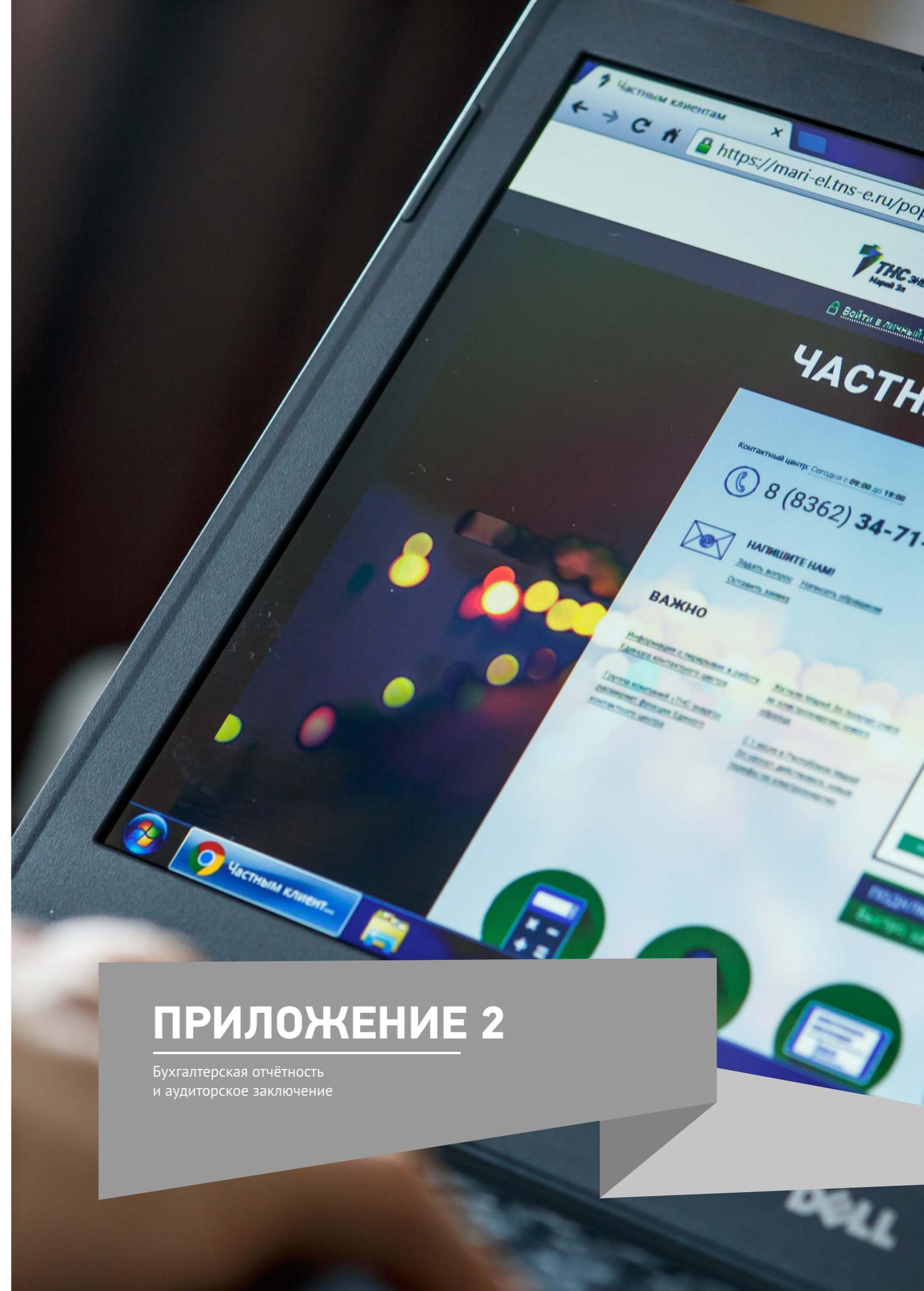
№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления	№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.5	Состав комитетов определён таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учётом различных мнений.	<p>1 Комитеты Совета директоров возглавляются независимыми директорами.</p> <p>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.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Советом директоров комитеты не сформированы.	3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	<p>1 Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют Совет директоров и его Председателя о работе своих комитетов.	<p>1 В течение отчётного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед Советом директоров.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В настоящее время комитеты Советом директоров не сформированы.	4.1.1	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.	<p>1 В Обществе принят внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, в котором чётко определены подходы к вознаграждению указанных лиц.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.9 Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы Совета директоров, его комитетов и членов Совета директоров.									
2.9.1	Проведение оценки качества работы Совета директоров направлено на определение степени эффективности работы Совета директоров, комитетов и членов Совета директоров, соответствия их работы потребностям развития Общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	<p>1 Самооценка или внешняя оценка работы Совета директоров, проведенная в отчётном периоде, включала оценку работы комитетов, отдельных членов Совета директоров и Совета директоров в целом.</p> <p>2 Результаты самооценки или внешней оценки Совета директоров, проведенной в течение отчётного периода, были рассмотрены на очном заседании Совета директоров.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Оценка качества работы Совета директоров и членов Совета директоров фактически осуществляется на собрании акционеров Общества	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 корректизы.	<p>1 В течение отчётного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику её (их) внедрения и при необходимости представил соответствующие рекомендации Совету директоров.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Советом директоров комитет по вознаграждениям не сформирован
2.9.2	Оценка работы Совета директоров, комитетов и членов Совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).	<p>1 Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров в течение трёх последних отчётных периодов по меньшей мере один раз Обществом привлекалась внешняя организация (консультант).</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Оценка качества работы Совета директоров с привлечением внешней организации в настоящий момент Уставом Организации или внутренними документами не предусмотрена.	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 (регламентирует) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	<p>1 Политика (политики) Общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
3.1 Корпоративный секретарь Общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий Общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы Совета директоров.									
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	<p>1 В Обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре.</p> <p>2 На сайте Общества в сети Интернет и в годовом отчёте представлена биографическая информация о корпоративном секретаре, с таким же уровнем детализации, как для членов Совета директоров и исполнительного руководства Общества.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Пункт 17.3 Устава предусматривает избрание в Обществе корпоративного секретаря. Положение о корпоративном секретаре не создавалось. Функции, компетенция и обязанности корпоративного секретаря Общества отражены в Положении о Совете директоров и в Уставе Общества.					

№	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	№	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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается		4.3	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы Общества и их личного вклада в достижение этого результата.	4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы Общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
	4.2 Система вознаграждения членов Совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.					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.		
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 отчёточного периода.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Положением о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций предусмотрена выплата вознаграждений за участие в отдельных заседаниях Совета директоров, а также дополнительное вознаграждение за показатель чистой прибыли Общества.	4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества).	1	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества (финансовых инструментов, основанных на акциях Общества).	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Уставом и Положением о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций не предусмотрено представление акций Общества членам Совета директоров и иным ключевым руководящим работникам Общества.
4.2.2	Долгосрочное владение акциями Общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов Совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом Общество не обуславливает права реализации акций достижением определённых показателей деятельности, а члены Совета директоров не участвуют в опционных программах.	1 Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению Общества предусматривают предоставление акций Общества членам Совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты чёткие правила владения акциями членами Совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Уставом и Положением о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций не предусмотрено предоставление акций членам Совета директоров.	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.				
4.2.3	В Обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов Совета директоров в связи с переходом контроля над Обществом или иными обстоятельствами.	1 В Обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов Совета директоров в связи с переходом контроля над Обществом или иными обстоятельствами.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая Обществом в случае досрочного прекращения полномочий членом исполнительных органов или ключевым руководящим работником по инициативе Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	1	Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая Обществом в случае досрочного прекращения полномочий членом исполнительных органов или ключевым руководящим работником по инициативе Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается			

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления	№	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 внутреннего контроля чётко определены во внутренних документах/соответствующей политике Общества, одобренной Советом директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В настоящее время внутренними документами не предусмотрено, фактически соблюдается.	5.2.2	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 отчётного 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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Функции, цели и задачи внутреннего аудита фактически выполняются подразделениями Общества (высший менеджмент Общества, юридическая служба, Ревизионная комиссия).
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 или руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается		6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.			
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в Обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах Общества, целостность и прозрачность отчётности Общества, разумность и приемлемость принимаемых Обществом рисков.	1 В Обществе утверждена политика по противодействию коррупции. 2 В Обществе организован доступный способ информирования Совета директоров или комитета Совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики Общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Обществом утвержден внутренний документ по противодействию коррупции	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 учётом рекомендаций Кодекса. 2 Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением Обществом его информационной политики как минимум один раз за отчётный период.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Рекомендации ККУ об информационной политике Обществом фактически частично соблюдаются, но формальное закрепление отсутствует.
5.1.4	Совет директоров Общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в Обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определённым Советом директоров принципам и подходам к её организации и эффективно функционирует.	1 В течение отчётного периода, Совет директоров или комитет по аудиту Совета директоров провел оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества. Сведения об основных результатах такой оценки включены в состав годового отчёта Общества.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется Ревизионной комиссией, действующей на основании Положения о Ревизионной комиссии. Советом директоров не утверждался внутренний документ, в котором были бы закреплены процедуры внутреннего контроля и системы управления рисками.	6.1.2	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.	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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Общество придерживается общих принципов, рекомендованных Кодексом корпоративного управления, в сфере раскрытия информации. Меморандум, содержащий планы в отношении Общества лица, контролирующего Общество, составляется в годовом отчёте Общества.
5.2 Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления Общество организовывает проведение внутреннего аудита.									
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчётность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется Совету директоров.	1 Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчётное Совету директоров или комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчётности.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В настоящий момент, в Обществе отсутствует отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчётное Совету директоров, независимая внешняя организация с тем же принципом подотчётности.	6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об Обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами.	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 отчётного года. 3 Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций Общества, то в течение отчётного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также и на одном из наиболее распространённых иностранных языков.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В настоящий момент в Обществе отсутствует закрепленная 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	№	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.	<p>1 В течение отчёtnого периода общество раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчёtnость, составленную по стандартам МСФО. В годовой отчёtnости Общества за отчёtnый период включена годовая финансовая отчёtnость, составленная по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением.</p> <p>2 Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала Общества в соответствии Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчёtnом и на сайте Общества в сети Интернет.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается		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.	<p>7.1.1 Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций Общества (поглощение), совершение Обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала Общества, осуществление листинга и делистинга акций Общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определён перечень (критерий) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции Совета директоров Общества.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
6.2.3	Годовой отчёtnый, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности Общества за год.	<p>1 Годовой отчёtnый Общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности Общества и его финансовых результатах.</p> <p>2 Годовой отчёtnый Общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности Общества.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается		7.1.2 Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, Совет директоров опирается на позицию независимых директоров Общества.	<p>1 В Обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается		
6.3 Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.									
6.3.1	Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.	<p>1 Информационная политика Общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных обществу юридических лицах, по запросу акционеров.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Информационная политика в Обществе не утверждена. Информация акционерам предоставляется в порядке и объёме, предусмотренном законодательством РФ.	7.1.3 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.	<p>1 Уставом Общества с учётом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством минимальные критерии отнесения сделок Общества к существенным корпоративным действиям.</p> <p>2 В течение отчёtnого периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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.	<p>1 В течение отчёtnого периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными.</p> <p>2 В случаях, определённых информационной политикой Общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Информационная политика в Обществе не утверждена. Информация акционерам предоставляется в порядке и объёме, предусмотренном законодательством РФ.					

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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.	<p>1 В течение отчёtnого периода Общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях Общества, включая основания и сроки совершения таких действий.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах Общества.	<p>1 Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.</p> <p>2 Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций Общества.</p> <p>3 Внутренние документы Общества предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены Совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Внутренние документы Общества не предусматривают расширенного перечня оснований, по которым члены совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества.



ПРИЛОЖЕНИЕ 2

Бухгалтерская отчётность
и аудиторское заключение

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам публичного акционерного общества «ТНС энерго Марий Эл»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности публичного акционерного общества «ТНС энерго Марий Эл» (далее – ПАО «ТНС энерго Марий Эл»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПАО «ТНС Энерго Марий Эл» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ключевые вопросы аудита

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

Резерв по сомнительным долгам- пояснение 3.4 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает ежеквартальный отчет эмитента за 4 квартал 2017 года, который мы получили до даты настоящего аудиторского заключения и Годовой отчет Общества за 2017 год, ежеквартальный отчет эмитента

за 1 квартал 2018 года, которые, как ожидается, будут представлены нам после даты настоящего аудиторского заключения, (но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение по данной отчетности).

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

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

Если при ознакомлении с Годовым отчетом Общества за 2017 год и Ежеквартальным отчетом эмитента за 1 квартал 2018 года мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление

Прочие обстоятельства

Бухгалтерская отчетность компании – ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по состоянию на 31.12.2016 г. была проаудирована ООО «Центральный Аудиторский Дом», который выразил немодифицированное мнение по этой отчетности в заключении от 21 февраля 2017 г.

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

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

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными

и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать говор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

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

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

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

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

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

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

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения членов совета директоров аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Аудируемое лицо

Наименование:

Публичное акционерное общество «ТНС энерго Марий Эл».

Место нахождения:

424019, 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 «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК»).

Место нахождения:

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

Государственная регистрация:

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

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

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

Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов:

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

Президент ООО «ФБК»



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

Руководитель задания по аудиту
 Дата аудиторского заключения
 «21» февраля 2018 года

ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
 Аудиторское заключение

3 из 4

ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
 Аудиторское заключение

4 из 4

Бухгалтерский баланс
 на 31 декабря 2017 г.

Организация		Форма по ОКУД 0710001	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год) 31 12 17	по ОКПО 72513573
Вид экономической деятельности	торговля электроэнергией	по ИНН 1215099739	по ОКВЭД 35.14
Организационно-правовая форма/форма собственности	открытое публичное акционерное общество/ частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС 47 16	по ОКЕИ 384 (385)
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)			
Местонахождение (адрес)	424 019 г. Йошкар-Ола, ул. Й.Кырли, д.21		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2017 г. ³	На 31 декабря 2016 г. ⁴	На 31 декабря 2015 г. ⁵
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРТОНЫЕ АКТИВЫ					
-	Нематериальные активы	1110	-	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1	Основные средства	1150	176 932	92 425	82 819
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
-	Финансовые вложения	1170	-	-	-
7.4	Отложенные налоговые активы	1180	81 160	31 130	85 854
-	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	258 092	123 555	168 673
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
3.4	Запасы	1210	590	518	334
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.4	Дебиторская задолженность	1230	1 189 420	1 230 379	806 415
3.2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	98 738	119 040	328 423
3.6	Прочие оборотные активы	1260	148	11 300	6 940
	Итого по разделу II	1200	1 288 896	1 361 237	1 142 112
	БАЛАНС	1600	1 546 988	1 484 792	1 310 785

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2017 г. ³	На 31 декабря 2016 г. ⁴	На 31 декабря 2015 г. ⁵
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶					
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)					
5		1310	13 250	13 250	13 250
Собственные акции, выкупленные у акционеров					
5		1320	(1 261) (-) (3 333)		
4.1	Переоценка внеоборотных активов	1340	40 047	40 047	40 047
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	842	842	25
-	Резервный капитал	1360	662	662	662
6.4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	281 791	292 338	260 145
	Итого по разделу III	1300	335 331	347 139	310 796
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	601 075	400 000	100 000
4.3	Кредиторская задолженность	1520	539 411	671 498	721 479
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4.4	Оценочные обязательства	1540	71 170	66 155	177 991
4.3	Прочие обязательства	1550	1	-	519
	Итого по разделу V	1500	1 211 657	1 137 653	999 989
	БАЛАНС	1700	1 546 988	1 484 792	1 310 785



БАЛАНС
21.02.2018

Е.Д.Вахитова
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер
(расшифровка подписи)

Г.К.Сагадуллина
(расшифровка подписи)

Заместитель генерального директора ПАО ГК «TNC энерго» -
управляющий директор ПАО «TNC энерго Марий Эл»
На основании Письма о передаче полномочий
единоличного исполнительного органа № 13/08 от 01.08.2012 г.
и Доверенности № 1-2396 от 29.08.2017 г.

" 21 " февраля 2018 г.

Отчет о финансовых результатах

за год 2017 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика
по ИНН
Вид экономической
деятельности
торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма/форма собственности
открытое
публичное акционерное общество/ частная собственность
по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	17
72513573		
1215099739		
35.14		
47	16	
384 (385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За <u>год</u> 2017 г. ³	За <u>год</u> 2016 г. ⁴
6.1	Выручка ⁵	2110	7 575 558	7 153 980
6.2	Себестоимость продаж	2120	(3 623 534)	(3 317 886)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 952 024	3 836 094
6.2	Коммерческие расходы	2210	(3 754 794)	(3 582 885)
-	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	197 230	253 209
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
6.3	Проценты к получению	2320	7 540	10 570
6.4	Проценты к уплате	2330	(51 634)	(32 895)
6.5	Прочие доходы	2340	162 158	123 039
6.6	Прочие расходы	2350	(156 408)	(176 521)
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	158 886	177 402
6.4	Текущий налог на прибыль	2410	(88 358)	(256)
6.4	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	6 551	19 499
6.4	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
6.4	Изменение отложенных налоговых активов	2450	50 030	(54 724)
-	Прочее	2460	(8)	9 266
	Чистая прибыль (убыток)	2400	120 550	131 688

Форма 0710002 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За <u>год</u> 2017 г. ³	За <u>год</u> 2016 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	120 550	131 688
6.5	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	2900	0,958404	1,049088
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Главный
бухгалтер

Г.К. Сагадуллина
(расшифровка подписи)

" 21 " февраля 2018 г.

Отчет об изменениях капитала
за 20 17 г.

		Форма по ОКУД 0710003
Организация	ПАО "ТНС Энерго Марий Эл"	Дата (число, месяц, год) 31 12 17
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО 72513573
Вид экономической		ИИН 1215099739
деятельности		
Организационно-правовая форма/форма собственности	торговля электроэнергией	по ОКВЭД 35.14
	открытое	
Единица измерения: тыс.руб. (млн. руб.)		по ОКОФ/ОКФС 47 16
		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
Баланс капитала на 31 декабря 20 15 г. ¹	3100	13 250	(3 333)	40 072	662	260 145	310 796
За 20 16 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	3 333	817	-	132 193	136 343
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	131 688	131 688
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	505	505
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	x	x	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	3 333	817	x	-	4 150
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
За 20 17 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	120 879	120 879
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	120 550	120 550
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	329	329
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(13 250)	(40 889)	662	292 338	347 139	
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	(131 426)	132 687
переоценка имущества	3322	x	(-)	x	(-)	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на реорганизацию юридического лица	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	(1 261)	(-)	(131 426)	(132 687)	
уменьшение номинальной стоимости акций	3325	(-)	(1 261)	-	-	(1 261)	
уменьшение количества акций	3326	-	-	-	-	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3327	x	x	x	x	(131 426)	131 426
изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	x	-
изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x	-	-
величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ²	3300	13 250	(1 261)	40 889	662	281 791	335 331

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	(-)	(-)	(-)	(-)	(100 000)	(100 000)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение номинальной стоимости акций	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3224	(-)	(-)	(-)	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3225	(-)	(-)	(-)	x	(-)	(-)
дивиденды	3226	-	-	-	x	-	(2 617)
изменение добавочного капитала	3227	x	x	x	x	-	-
изменение резервного капитала	3228	x	x	-	-	-	-
изменение капитала	3229	x	x	x	x	-	x
уменьшение номинальной стоимости акций	3230	x	x	x	x	-	x
уменьшение количества акций	3231	x	x	x	x	-	x
уменьшение номинальной стоимости акций	3232	(-)	(1 261)	(-)	(131 426)	(132 687)	
уменьшение количества акций	3233	x	(-)	x	(-)	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3234	(-)	(1 261)	-	-	(1 261)	
уменьшение количества акций	3235	-	-	-	-	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3236	-	-	-	-	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3237	x	x	x	x	(131 426)	131 426
изменение добавочного капитала	3238	x	x	-	-	x	-
изменение резервного капитала	3239	x	x	x	x	-	x
изменение капитала	3240	x	x	x	x	-	x
уменьшение номинальной стоимости акций	3241	x	x	x	x	-	x
уменьшение количества акций	3242	x	x	x	x	-	x
уменьшение номинальной стоимости акций	3243	(-)	(1 261)	(-)	(131 426)	(132 687)	
уменьшение количества акций	3244	x	(-)	x	(-)	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3245	(-)	(1 261)	-	-	(1 261)	
уменьшение количества акций	3246	-	-	-	-	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3247	-	-	-	-	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3248	x	x	x	x	(131 426)	131 426
изменение добавочного капитала	3249	x	x	-	-	x	-
изменение резервного капитала	3250	x	x	x	x	-	x
изменение капитала	3251	x	x	x	x	-	x
уменьшение номинальной стоимости акций	3252	(-)	(1 261)	(-)	(131 426)	(132 687)	
уменьшение количества акций	3253	x	(-)	x	(-)	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3254	(-)	(1 261)	-	-	(1 261)	
уменьшение количества акций	3255	-	-	-	-	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3256	-	-	-	-	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3257	x	x	x	x	(131 426)	131 426
изменение добавочного капитала	3258	x	x	-	-	x	-
изменение резервного капитала	3259	x	x	x	x	-	x
изменение капитала	3260	x	x	x	x	-	x
уменьшение номинальной стоимости акций	3261	(-)	(1 261)	(-)	(131 426)	(132 687)	
уменьшение количества акций	3262	x	(-)	x	(-)	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3263	(-)	(1 261)	-	-	(1 261)	
уменьшение количества акций	3264	-	-	-	-	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3265	-	-	-	-	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3266	x	x	x	x	(131 426)	131 426
изменение добавочного капитала	3267	x	x	-	-	x	-
изменение резервного капитала	3268	x	x	x	x	-	x
изменение капитала	3269	x	x	x	x	-	x
уменьшение номинальной стоимости акций	3270	(-)	(1 261)	(-)	(131 426)	(132 687)	
уменьшение количества акций	3271	x	(-)	x	(-)	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3272	(-)	(1 261)	-	-	(1 261)	
уменьшение количества акций	3273	-	-	-	-	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3274	-	-	-	-	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3275	x	x	x	x	(131 426)	131 426
изменение добавочного капитала	3276	x	x	-	-	x	-
изменение резервного капитала	3277	x	x	x	x	-	x
изменение капитала	3278	x	x	x	x	-	x
уменьшение номинальной стоимости акций	3279	(-)	(1 261)	(-)	(131 426)	(132 687)	
уменьшение количества акций	3280	x					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ¹
Чистые активы	3600	335 331	342 989	310 796



" 21 " февраля 20 18 г.

Г.Сагадуллина
(расшифровка подписи)

Е.Д.Вахитова
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер
(расшифровка подписи)



Марий Эл

Отчет о движении денежных средств
за год 20 17 г.

Форма по ОКУД 0710004
Дата (число, месяц, год) 31 12 16
по ОКПО 72513573
ИИН 1215099739
по ОКВЭД 35.14
по ОКОПФ/ОКФС 47 16
по ОКЕИ 384/385

Организация ПАО "TNSC энерго Марий Эл"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма/форма собственности открытое
публичное акционерное общество/ частная собственность
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

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

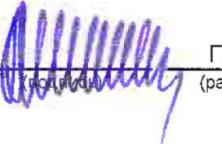
Наименование показателя	Код	За год 20 17 г. ¹	За год 20 16 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	6 676 734	6 052 530
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	6 609 703	5 964 205
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 247	2 249
от перепродажи финансовых вложений	4113		-
прочие поступления	4119	64 784	86 076
Платежи - всего	4120	(6 680 067)	(6 455 612)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 281 354)	(5 924 601)
в связи с оплатой труда работников	4122	(206 773)	(209 312)
процентов по долговым обязательствам	4123	(50 559)	(32 895)
налога на прибыль организаций	4124	(78 037)	(68 496)
прочие платежи	4129	(63 344)	(220 308)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(3 333)	(403 082)

Наименование показателя	Код	За год 20 17 г. ¹	За год 20 16 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	466	13 682
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	466	2 350
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		11 332
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(97 107)	(21 288)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(97 107)	(21 288)
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	(96 641)	(7 606)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	604 150	400 731
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	600 000	400 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	4150	731

Наименование показателя	Код	За год 20 17 г. ¹	За год 20 16 г. ²
Платежи - всего			
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(0)	(0)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(124 479)	(99 173)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(400 000)	(100 000)
прочие платежи	4329	()	(253)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	79 671	201 305
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(20 302)	(209 383)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	119 040	328 423
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	98 738	119 040
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель 
 Е.Д.Вахитова
 (расшифровка подписи)
 Генеральный директор ПАО ГК «ТНС энерго» -
 управляющий директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
 На основании Договора о передаче полномочий
 единоличного исполнительного органа № 13/08 от 01.08.2012 г.
 и Доверенности № 1-2396 от 29.08.2017 г.

" 21 " февраля 20 18 г.

Главный
бухгалтер 
 Г.К.Сагадуллина
 (расшифровка подписи)



ПРИЛОЖЕНИЕ 3

Заключение Ревизионной
комиссии Общества

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 2017 год

г. Москва

«22» февраля 2018 года

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

Проверка проводилась с 13 по 19 февраля 2018 года в офисе ПАО ГК «ТНС энерго»
по адресу: 127006 г. Москва, Настасьинский переулок, д 4, корпус 1

В соответствии с пунктом 3 статьи 85 Федерального Закона «Об акционерных обществах», Ревизионная комиссия провела проверку бухгалтерской отчетности и годового отчета Общества за 2017 год согласно плану работы Ревизионной комиссии.

В течение проверяемого периода основной вид деятельности Общества - энергоснабжение.

Целью данной ревизионной проверки является определение законности деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл», установление достоверности бухгалтерской отчетности, отчета о заключенных обществом сделках, в совершении которых имеется заинтересованность и годового отчета за 2017 год.

В ходе проведения проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2017 год были проанализированы следующие документы и материалы: бухгалтерская отчетность и годовой отчет Общества за 2017 год, регистры бухгалтерской отчетности, первичные документы, внутренние нормативно-правовые акты, учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учетов.

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

По результатам проверки комиссия сообщает следующее:

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

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

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и состояние внутреннего контроля несет Заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - Управляющий директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл» Вахитова Е.Д.

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

Внутренний контроль в Обществе осуществляется в следующих формах:

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

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

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

Заключение и выводы комиссии

Ревизионная комиссия подтверждает достоверность бухгалтерской отчетности, отчета о заключенных обществом сделках, в совершении которых имеется заинтересованность и годового отчета ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2017 год.

Председатель ревизионной комиссии



Шишkin A. I.

Член Ревизионной комиссии



Чернышева В. А.

Член Ревизионной комиссии



Щучкин Г. В.

Член Ревизионной комиссии



Денисова Г. И.

Член ревизионной комиссии



Потапкин И. С.