



Утвержден Общим собранием акционеров
ПАО «ТНС энерго Ярославль»
« ____ » _____ 2019 г.
Протокол № 1 (26) от « ____ » _____ 2019 г.

Предварительно утвержден
Советом директоров ПАО «ТНС энерго
Ярославль»
Протокол № 18 от 24 апреля 2019 г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

за 2018 год

Публичного акционерного общества «ТНС энерго Ярославль»

Заместитель генерального директора
ПАО ГК «ТНС энерго» -
управляющий директор
ПАО «ТНС энерго Ярославль»
по доверенности №76/57-н/76-2019-4-365 от
01.03.2019 г.

О.В. Николаевский

СОДЕРЖАНИЕ

Обращение к акционерам.....	5
Раздел 1. Положение Общества в отрасли	8
1.1. Общие сведения.....	8
1.2. Организационная структура Общества.....	10
1.3. Конкурентное окружение и факторы риска	10
Раздел 2. Основная деятельность Общества	17
2.1. Результаты работы на оптовом рынке электроэнергии и мощности.....	17
2.2. Результаты работы на розничном рынке электроэнергии и мощности.....	19
Раздел 3. Основные финансовые показатели.....	25
3.1. Финансово-экономические показатели	25
3.2. Анализ результатов деятельности и финансового положения компании (в том числе анализ структуры и динамики чистых активов)	26
Раздел 4. Кадровая и социальная политика	30
4.1. Основные принципы и цели кадровой политики Общества.....	30
4.2. Социальная политика Общества.....	34
4.3. Основные положения политики Общества в области вознаграждений.....	35
Раздел 5. Ценные бумаги и акционерный капитал.....	36
5.1. Структура акционерного капитала	36
5.2. Информация о регистраторе Общества	37
5.3. Обращение ценных бумаг на фондовом рынке.....	38
5.4. Отчет о выплате дивидендов	41

Раздел 6. Корпоративное управление в Обществе	42
6.1. Принципы и механизмы корпоративного управления	42
6.2. Информация об органах управления и контроля	44
6.3. Информация об аудиторах	61
Раздел 7. Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России	63
Раздел 8. Сведения о сделках, совершенных Обществом в отчетном году, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными и сделками, в совершении которых имелась заинтересованность	104
Раздел 9. Отчет Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности в 2018 году. Перспективы и задачи развития Общества	109
Приложение 1. Заключение аудитора	117
Приложение 2. Бухгалтерский баланс.....	122
Приложение 3. Отчет о финансовых результатах	124
Приложение 4. Заключение ревизионной комиссии.....	125
Приложение 5. Информация об объеме энергоресурсов, использованных для собственных нужд в 2018 году.....	128

Обращение к акционерам



Щуров Б.В.



Николаевский О.В.

Уважаемые акционеры!

Подводя итоги деятельности компании в 2018 году, в первую очередь, хочется выразить благодарность тем, кто активно способствовал и внес большой вклад в стабильную работу ПАО «ТНС энерго Ярославль», - акционерам, коллективу и ответственным деловым партнерам компании.

В течение 13 лет ПАО «ТНС энерго Ярославль» является гарантирующим поставщиком электрической энергии на территории Ярославской области, по-прежнему является надежным партнером, обеспечивающим бесперебойное энергоснабжение потребителей региона. В 2018 году компания приобрела необходимое количество электроэнергии (мощности) у оптовых и розничных поставщиков. Рост полезного отпуска на розничном рынке электроэнергии по отношению к показателю 2017 года составил 0,3% - 17,3 млн кВт*ч. Всего за 2018 год ПАО «ТНС энерго Ярославль» реализовало 5,00 млрд кВт ч электроэнергии. Выручка от основной деятельности компании за этот период возросла на 5,8%.

Работа с дебиторской задолженностью в 2018 году, как и прежде, оставалась первостепенной задачей. Компания предприняла дополнительные усилия по претензионно-исковой работе, с особым вниманием отнеслась к тем потребителям, которые допустили рост задолженности за электроэнергию. Велась работа по ограничению энергопотребления должников, заключались графики реструктуризации задолженности. Так, доля нереструктурированной задолженности уменьшилась на 8% по сравнению с прошлогодними показателями.

Компания продолжает планомерную работу по повышению качества обслуживания клиентов и доступности предоставляемых услуг. С начала 2018 года жителям отдаленных населенных пунктов Ярославской области услуги компании стали оказываться через мобильные офисы ПАО «ТНС энерго Ярославль». За 2018 год порядка 11 000 клиентов оплатили

электроэнергию наличными денежными средствами и в безналичной форме, передали показания приборов учета, пополнили транспортные карты в передвижных клиентских офисах.

ПАО «ТНС энерго Ярославль» развивает проект единого платежного окна. На сегодняшний день в кассах компании жители области могут оплатить услуги ЖКХ, счета за газ и капитальный ремонт, а также услуги связи и обращение с твердыми коммунальными отходами.

Удобным нововведением на сайте ПАО «ТНС энерго Ярославль» стало внедрение совместно с платежным сервисом АЗ онлайн-сервиса для оплаты потребленной электроэнергии, услуг ЖКХ и иных платежей. Посредством современного онлайн-сервиса клиенты оплачивают услуги без комиссии 20 провайдеров на территории Ярославской области. Также с февраля 2018 года в Ярославской области началось подключение к всероссийской информационной системе жилищно-коммунального хозяйства (ГИС ЖКХ). Жители Ярославской области получили возможность передавать показания приборов учета электроэнергии, производить оплату по выставленным платежным документам, обращаться в ПАО «ТНС энерго Ярославль» и посредством портала ГИС ЖКХ.

Важно отметить, что гарантирующий поставщик при поддержке Правительства Ярославской области продолжает реализацию масштабной инвестиционной программы по внедрению системы АСКУЭ на территории региона. В 2018 году преимущества автоматизации учета потребления электроэнергии оценили жители 203 многоквартирных домов (порядка 21 500 точек учета) Ярославля, Рыбинска, Тутаева, Углича, Переславль-Залесского, Ростова, а также на территориях Ярославского, Тутаевского и Ростовского муниципальных районов. При этом цифровизация энергоучета позволяет снизить потребление электроэнергии на общедомовые нужды в многоквартирных домах в среднем на 40 процентов. Также были обследованы 533 бюджетные организации (1 640 точек учета) и разработана проектно-сметная документация на внедрение в них АСКУЭ. В 107 бюджетных организациях были заменены приборы учета электроэнергии на «умные» счетчики. В 2019 году «умные» счетчики будут установлены еще в 150 многоквартирных домах и 430 бюджетных организациях.

По итогам 2018 года в целях повышения платежной дисциплины ПАО «ТНС энерго Ярославль» провело стимулирующую акцию «Киловатты в подарок!». В итоге 50-ти победителям из числа граждан-потребителей на лицевые счета были начислены суммы в размере стоимости 300 кВтч. В ходе реализации программы по повышению уровня клиентоориентированности компания будет и в дальнейшем проводить подобные акции для своих клиентов.

Заботясь о безопасности и удобстве своих клиентов, в рамках одобренной Правительством Ярославской области инвестпрограммы на 2018 год и программы «Доступная среда», ПАО ТНС энерго Ярославль» провело строительно-монтажные работы по реконструкции входной зоны в офисе в Рыбинске (ул. Румянцевская, д. 36). Офис стал доступен и для людей маломобильных групп населения. На первом этаже установлена вертикальная платформа для подъема клиента на кресле-коляске с тротуара до входной площадки крыльца, выполнена необходимая

перепланировка помещения с учетом особенностей и нюансов передвижения людей с ограниченными возможностями.

В 2018 году компания продолжила расширять спектр дополнительных услуг и сервисов, заключив договор с региональным оператором по обращению с ТКО на оказание услуги по начислению, печати и доставке квитанций для жителей, проживающих в частном секторе, за услугу «Обращение с твердыми коммунальными отходами». В целом в 2018 году доход Общества от дополнительных услуг, предоставляемых населению, составил порядка 15 млн рублей.

Итогом проведенной в 2018 году работы стало присуждение ПАО «ТНС энерго Ярославль» призовых мест в трех из пяти номинаций Всероссийского конкурса «Лучшая энергосбытовая компания России». В номинациях «Энергосбытовая компания с самым широким спектром услуг», «Энергосбыт + энергосбережение» и за активность в публичном пространстве ПАО «ТНС энерго Ярославль» присвоены третьи места.

В 2019 году компания продолжит работу в рамках своих стратегических целей – обеспечение бесперебойного энергоснабжения жителей области, улучшение финансово-экономических показателей и снижение дебиторской задолженности потребителей. В центре внимания останутся повышение качества обслуживания потребителей, расширение спектра дополнительных услуг и совершенствование дистанционных сервисов обслуживания клиентов.

**Председатель Совета директоров
ПАО «ТНС энерго Ярославль»**

Б.В. Щуров

**Заместитель генерального директора
ПАО ГК «ТНС энерго»- управляющий
директор ПАО «ТНС энерго Ярославль»**

О.В. Николаевский

Раздел 1. Положение Общества в отрасли

1.1. Общие сведения

Публичное акционерное общество «ТНС энерго Ярославль» (ранее — Открытое акционерное общество «Ярославская сбытовая компания») на протяжении 13 лет выполняет функции гарантирующего поставщика электроэнергии на территории Ярославской области и ежегодно подтверждает свой статус надежной ресурсоснабжающей организации.

Обеспечение бесперебойного энергоснабжения жителей области, снижение уровня дебиторской задолженности, сохранение лидирующих позиций на рынке услуг, постоянное развитие и совершенствование дистанционных сервисов обслуживания потребителей, а также развитие дополнительных услуг для удобства клиентов — ключевые задачи, стоящие перед Обществом сегодня. Для их реализации ПАО «ТНС энерго Ярославль» выполняет следующие виды деятельности:

- ▶ покупка электроэнергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии и мощности;
- ▶ реализация (продажа) электроэнергии (мощности) на оптовом и розничном рынках электроэнергии (мощности), в том числе - гражданам.

Ярославская область площадью 36,2 тыс. кв. м. расположена на территории Центрального федерального округа и включает в себя 17 муниципальных районов и 3 городских округа. Административный центр региона — город Ярославль. Ярославская область относится к числу регионов с высоким уровнем социально-экономического развития и качества жизни населения, обладает высокоразвитой и разноплановой промышленной базой, научным и инновационным потенциалом. Инвестиционная привлекательность региона определяется ее выгодным географическим местоположением. Ярославская область входит в число наиболее развитых в промышленном отношении регионов страны. Около 300 ярославских предприятий имеют федеральное значение и являются лидерами в своих отраслях.

Всего на территории региона работают 3 286 предприятий.

Крупнейшим поставщиком электрической энергии на территории Ярославского региона на протяжении 13 лет является ПАО «ТНС энерго Ярославль». Компания обслуживает более 15 тысяч потребителей — юридических лиц и около 593 тысяч бытовых абонентов и имеет репутацию надежного поставщика электроэнергии.

Будучи глубоко интегрированной в экономику Ярославского региона, компания ощущает на себе такие кризисные явления, как спад промышленного производства и платежеспособности потребителей — результат «приспособления» экономики страны к более низким ценам на энергоносители и повышения цен на товары первой необходимости. В 2018 году все усилия Общества были направлены на недопущение роста дебиторской задолженности потребителей с целью нивелирования кризисных явлений в экономике региона, а также на развитие дополнительных услуг и сервисов для удобства жителей региона.

ПАО «ТНС энерго Ярославль» является членом Ассоциации «Некоммерческое партнерство Совет рынка» по организации эффективной системы оптовой и розничной торговли электрической энергией и мощностью с 2008 года, членом Ассоциации Гарантирующих поставщиков и Энергосбытовых компаний – с 2010 года. Кроме того, компания входит в Ассоциацию «Экономический совет Ярославской области». Членство в данных ассоциациях позволяет компании максимально оперативно взаимодействовать с представителями энергетического сообщества и участвовать в профессиональных дискуссиях, как на региональном, так и на федеральном уровне.

ПАО «ТНС энерго Ярославль» уделяет особое внимание вопросу клиентоориентированности и постоянного повышения качества обслуживания потребителей, что, помимо разработки и внедрения современных клиентских сервисов, проявляется также и в профессиональной подготовке кадров.

ПАО «ТНС энерго Ярославль» с 2009 года включено в Федеральный реестр добросовестных поставщиков энергоресурсов. Компания решает все проблемы энергоснабжения на основе современных принципов энергосбытовой деятельности и ежегодно подтверждает статус надежного поставщика энергоресурса, постоянно расширяя линейку дистанционных клиентских сервисов, модернизируя офисы обслуживания потребителей, делая доступ ко всей необходимой информации по расчетам более открытым и легким.

География обслуживания



1.2. Организационная структура Общества

В 2018 году компания обслуживала свыше 15,1 тысяч юридических и 593 тысяч физических лиц - потребителей электроэнергии на территории всей Ярославской области.

Для улучшения качества работы с потребителями на предприятии создана развитая сервисная сеть.

В состав ПАО «ТНС энерго Ярославль» входят четыре отделения (Ярославское, Ростовское, Рыбинское, Ярославское городское) и 16 участков, расположенных в каждом районе области.

Ярославское отделение включает в себя Даниловский, Любимский, Некрасовский, Тутаевский и Ярославский участки.

В состав Ростовского отделения входят Борисоглебский, Гаврилов-Ямский, Переславский и Угличский участки.

Рыбинское отделение охватывает Большесельский, Брейтовский, Мышкинский, Некоузский, Пошехонский, Рыбинский и Рыбинский городской участки.

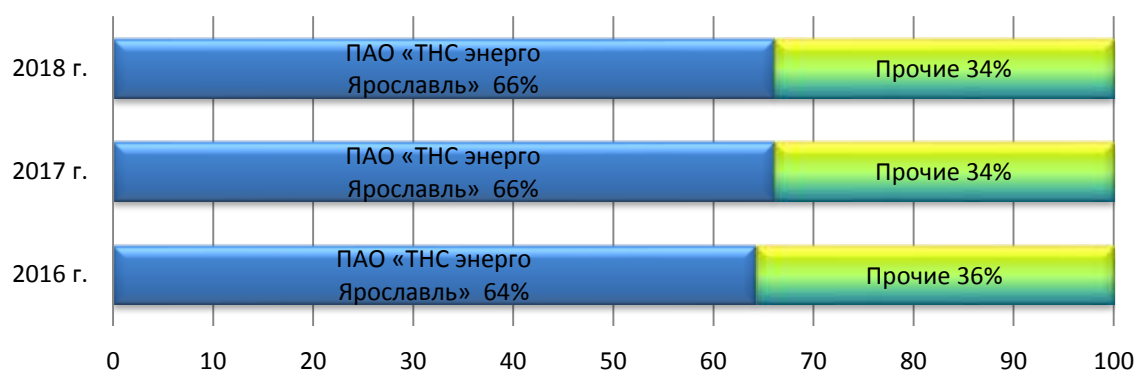
Для расчётов с крупными промышленными потребителями в составе управления создан отдел по работе с потребителями.

Около 265 тысяч абонентов физических лиц сосредоточены в 2 крупнейших городах - Ярославль и Рыбинск. Для работы с потребителями электроэнергии города Ярославля в структуре ПАО «ТНС энерго Ярославль» выделено Ярославское городское отделение, которое имеет офисы по обслуживанию бытовых потребителей в четырех районах г. Ярославля.

1.3. Конкурентное окружение и факторы риска

Рынок сбыта электроэнергии является конкурентным. ПАО «ТНС энерго Ярославль» занимает доминирующее положение на энергосбытовом рынке в Ярославской области и имеет статус гарантирующего поставщика. Кроме ПАО «ТНС энерго Ярославль», статус гарантирующего поставщика в Ярославской области в 2018 году имело ООО «Русэнергосбыт».

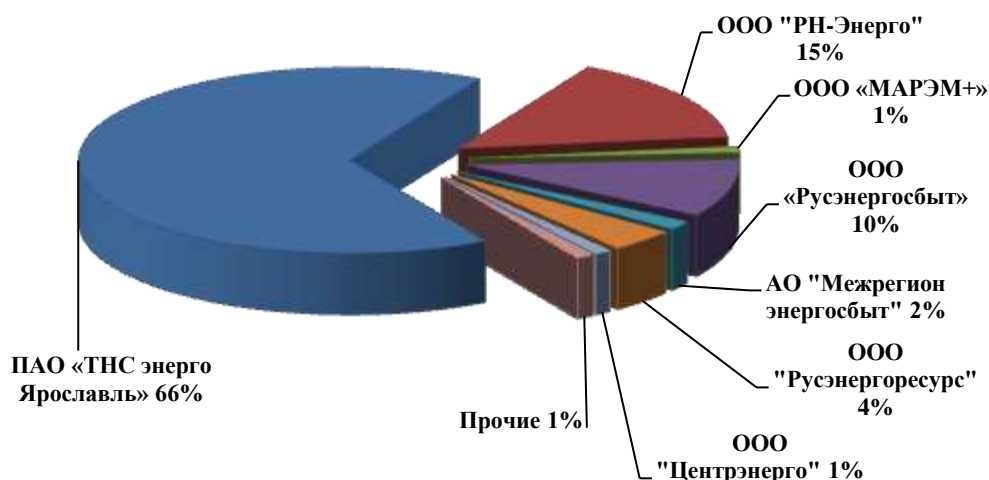
Доля ПАО "ТНС энерго Ярославль" на рынке продаж электроэнергии Ярославской области в 2016 - 2018 годах



В 2018 году доля Общества на региональном рынке составила 66%. Оставшуюся долю занимает гарантирующий поставщик ООО

«Русэнергосбыт» и независимые сбытовые компании, а также потребители, которые самостоятельно вышли на оптовый рынок.

Доли потребления энергоснабжающих компаний
по Ярославской области в 2018 году



В 2018 году на территории Ярославской области действовали шесть основных конкурирующих независимых сбытовых компаний, которые поставляли электроэнергию крупным промышленным предприятиям:

- ▶ ООО «РН-энерго»;
- ▶ ООО «Русэнергосбыт»;
- ▶ ООО «Русэнергоресурс»;
- ▶ АО «Межрегионэнергосбыт»;
- ▶ ООО «Центрэнерго»;
- ▶ ООО «МАРЭМ+» .

ПАО «ТНС энерго Ярославль» играет значительную роль в социально-экономическом развитии региона, являясь основным поставщиком электрической энергии (мощности) для населения (потребителей-граждан и приравненных к ним потребителей), потребителей, финансирование которых осуществляется из всех уровней бюджета, а также предприятий малого и среднего бизнеса.

Отраслевые риски

В своей деятельности ПАО «ТНС энерго Ярославль», как участник рынка, сталкивается с определенными рисками. К отраслевым рискам можно отнести несколько факторов.

Риск, связанный с возможностью ухода крупных потребителей электрической энергии и мощности на оптовый рынок

Риск ухода крупных потребителей возможен в двух направлениях. Первое – это развитие конкуренции на энергосбытовом рынке, появление новых сбытовых компаний, предлагающих для потребителей более выгодные условия электроснабжения. Второе – это развитие собственной генерации. На сегодняшний день на территории Ярославской области

существует три предприятия — ПАО «ОДК-Сатурн», АО «ЯТУ имени В.Ю. Орлова» и АО «Норский керамический завод», которые имеют собственные блок-станции, и возможно появление новых.

Риск, связанный с изменчивостью (волатильностью) цены на оптовом рынке электроэнергии и мощности

Формирование нерегулируемых цен на электроэнергию и мощность зависит от сложившейся ситуации на оптовом и розничном рынках. Существенное изменение в сторону увеличения цен на оптовом рынке электроэнергии приводит, как следствие, к снижению платежеспособности потребителей и росту дебиторской задолженности.

На оптовом рынке функционируют несколько секторов, различающихся условиями заключения сделок и сроками поставки: сектор регулируемых договоров, сектор свободных договоров, рынок на сутки вперед и балансирующий рынок.

Уже с 2011 года в пределах ценовых зон оптового рынка электроэнергии и мощности, регулируемые договоры заключаются только в отношении объемов электроэнергии и мощности, предназначенных для поставок населению. Регулируемые цены устанавливаются Департаментом ЖКХ, энергетики и регулирования тарифов Ярославской области и изменяются с середины года.

С целью минимизации отраслевых рисков компания осуществляет и в дальнейшем планирует продолжать:

- ▶ постоянно совершенствовать работу с важными для организации клиентами;
- ▶ проводить комплекс мероприятий по улучшению качества обслуживания;
- ▶ развивать конкурентные преимущества, позволяющие эффективно решать административные и финансовые вопросы, связанные с поставкой электроэнергии;
- ▶ усиливать работу с органами законодательной и исполнительной власти.

Финансовые риски

В любой хозяйственной деятельности всегда существует опасность денежных потерь, вытекающих из специфики тех или иных хозяйственных операций. Опасность таких потерь представляют собой финансовые риски.

Особенностью финансового риска является вероятность получения ущерба в результате проведения каких-либо операций в финансово-кредитной и биржевой сферах, совершения операций с фондовыми бумагами, т.е. риска, который вытекает из природы этих операций. К финансовым рискам относится кредитный риск, процентный риск, инфляционный риск и другие.

Кредитные риски

Несмотря на то, что отрасль электроэнергетики относится к числу капиталоемких отраслей народного хозяйства, деятельность ПАО «ТНС энерго Ярославль» не требует существенных капитальных вложений в основные средства. Вместе с тем, ПАО «ТНС энерго Ярославль» 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 организация будет вынуждена привлекать более дорогие средства для финансирования текущей деятельности.

В 2019 году возможно ужесточение требований банков по выдаче кредитов, что может стать серьезной причиной несвоевременной оплаты электрической энергии рядом потребителей, до настоящего времени широко использовавших кредитование для своевременной оплаты за электроэнергию и, как следствие, рост дебиторской задолженности и начисление пеней и штрафов.

В целях минимизации финансовых рисков, оказывающих влияние на результаты деятельности ПАО «ТНС энерго Ярославль» проводятся мероприятия по оптимизации операционных затрат компании и работе с потребителями, нарушающими платежную дисциплину.

Риски, связанные с несвоевременностью расчетов потребителей за поставленную электроэнергию

Основные финансовые риски связаны с увеличением кассовых разрывов вследствие несвоевременной оплаты электроэнергии (мощности) потребителями и жесткими условиями оплаты на оптовом рынке. За нарушение платежной дисциплины на оптовом рынке сбытовая компания может быть лишена статуса участника оптового рынка, что влечет за собой лишение статуса гарантирующего поставщика. Рост дебиторской задолженности пропорционально отражается на величине кредитного портфеля, что в свою очередь влечет увеличение расходов на обслуживание заемного капитала.

Данный процесс ведет к увеличению зависимости Общества от внешних источников финансирования и отражается на показателях ликвидности и финансовой устойчивости.

1 января 2016 года вступил в силу Федеральный закон от 03.11.2015 N 307-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с укреплением платежной дисциплины потребителей энергетических ресурсов", который значительно увеличивает размер пеней за неуплату, а также вводит административную ответственность за нарушение обязанности потребителя и сетевой организации по исполнению заявок на введение ограничения. В 2018 году потребители оплатили более 70 млн. руб. штрафных санкций: за просрочку платежей, невыполнение требований о самостоятельном ограничении электрической энергии (ч.1 ст.9.22 КоАП РФ), не предоставление Актов аварийной и технологической брони (ч.4 ст.9.22 КоАП РФ).

С целью снижения влияния риска на деятельность Общества предпринимается планомерная работа по отслеживанию платежеспособности клиентов и работа с потребителями – неплательщиками по выставлению пеней и штрафов для компенсации затрат Общества на привлечение дополнительных заемных средств.

Риск несоответствия утвержденных регулятором тарифов и ставок потребностям Компании

Гарантирующий поставщик, коим является ПАО «ТНС энерго Ярославль», был и остается полностью регулируемой организацией, поэтому ошибки при тарифном регулировании, включение в состав сбытовой надбавки недостаточного количества средств для обеспечения сбытовой деятельности; получение убытков от операционной деятельности, могут оказывать существенное влияние на финансовую устойчивость компании.

Этот риск в 2018 году значительно снижен, так как, начиная с этого года, расчет необходимой валовой выручки гарантирующего поставщика производится методом эталонных затрат.

Инфляционные риски

Данный риск – это риск возможного обесценения денежных активов от воздействия инфляции, что может быть связано с девальвацией национальной валюты, снижением доступности кредитов и повышением процентов по займу, возможным уходом капитала из страны. Компания не может воздействовать на величину инфляционного риска, может только управлять его последствиями, что является скрытым риском.

Ценообразование Общества регулируется Департаментом ЖКХ, энергетики и регулирования тарифов Ярославской области. Влияние инфляции на деятельность Общества учтено при формировании тарифов на очередной год согласно прогнозируемому уровню инфляции. Основные инфляционные риски могут быть обусловлены:

- ▶ увеличением стоимости закупаемых товаров, работ, услуг выше прогнозируемого уровня инфляции;
- ▶ снижением объема продаж, связанным со спадом промышленного производства;
- ▶ непрогнозируемым ростом процентных ставок по привлекаемым кредитам.

Валютные риски

Компания не является субъектом внешнеэкономической деятельности. Все контракты заключаются в валюте Российской Федерации. Изменение валютных курсов напрямую не влияет на деятельность Общества.

Правовые риски

Правовые риски, связанные с деятельностью ПАО «ТНС энерго Ярославль» на внешнем рынке отсутствуют в виду того, что Общество не осуществляет экспорта товаров, работ и услуг.

Таким образом, правовые риски, связанные с деятельностью Общества, описываются только для внутреннего рынка.

Правовые риски в деятельности ПАО «ТНС энерго Ярославль» на внутреннем рынке возникают в ситуации правовой неопределенности, которая свойственна режиму правового регулирования значительной части отношений в области электроэнергетики в условиях перманентного реформирования. Такая неопределенность может приводить к убыткам ПАО «ТНС энерго Ярославль» в ситуации, когда Общество добросовестно заблуждается относительно применимости определенных правовых норм.

С целью минимизации данных рисков юридической службой Общества

регулярно проводится мониторинг изменений в действующие нормативно-правовые акты, анализируются новые нормативно-правовые акты, а также сложившаяся судебная практика.

В рамках судебных процессов правовые риски Общества связаны с предъявлением к Обществу исков сетевой организации о взыскании законной неустойки в соответствии с ФЗ «Об электроэнергетике» от 26.03.03г №35-ФЗ. Однако взыскание неустойки с потребителей, несвоевременно оплачивающих потребленную электрическую энергию, в соответствующем размере невозможно, поскольку для оплаты услуг срок оплаты установлен ранее, чем срок оплаты для потребителей. Кроме того, законодатель установил для ряда категорий потребителей льготный порядок исчисления неустойки. С целью минимизации данных затрат ПАО «ТНС энерго Ярославль» заявляет о снижении неустойки, а также максимально использует возможности начисления неустойки потребителям.

Существенные правовые риски связаны с внесением частых изменений в положения правовых актов, регулирующих порядок расчетов за услуги по передаче электрической энергии, а также возможностью их различного толкования. В 2015 – 2018 г.г. сетевой компанией (ПАО «МРСК Центра» - филиал «Ярэнерго») предъявлен ряд исков (в настоящее время находятся на рассмотрении арбитражных судов различных инстанций) о взыскании задолженности за оказание услуг по передаче электрической энергии, связанных как с порядком расчета стоимости услуг в отношении различных категорий потребителей, так и с порядком отнесения произведенной оплаты услуг в неоспариваемой части.

С целью снижения рисков привлечения к административной ответственности регулярно проводится анализ судебной практики, по результатам которого Общество надлежащим образом планирует свою деятельность.

ПАО «ТНС энерго Ярославль» соблюдает налоговое законодательство, отслеживает и изучает текущие изменения. Вместе с тем не исключены риски расхождения с налоговыми органами по вопросам, допускающим двойное толкование тех или иных правовых норм, и, как следствие, неблагоприятные последствия в виде привлечения к налоговой и административной ответственности. В настоящее время ведется судебное оспаривание решения налоговых органов по результатам выездной проверки за 2014 год.

Репутационные риски

ПАО «ТНС энерго Ярославль» имеет высокую деловую репутацию. В обществе и средствах массовой информации сформировано позитивное представление о его финансовом положении, высоком качестве оказываемых услуг и деятельности в целом.

По итогам IX Всероссийского конкурса «Лучшая энергосбытовая компания России ПАО «ТНС энерго Ярославль» заняло призовые места в трех из пяти номинаций.

В номинации «Энергосбытовая компания с самым широким спектром услуг» ПАО «ТНС энерго Ярославль» присвоили третье место. Жюри, в состав которого вошли специалисты электроэнергетики из девятнадцати регионов, оценивали набор основных и дополнительных услуг, предлагаемых компаниями.

Также третье место энергосбытовая компания из Ярославской области заняла в номинации «Энергосбыт + энергосбережение», где оценивались проекты, нацеленные на повышение энергоэффективности.

Кроме того, была оценена активность ПАО «ТНС энерго Ярославль» в публичном пространстве, включая местные, региональные и федеральные печатные и электронные СМИ, а также корпоративные сайты и социальные сети. Реструктуризация задолженности Общества перед ПАО «МРСК Центра» за услуги по передаче электрической энергии, а также отсутствие задолженности перед поставщиками электрической энергии, позволяет ПАО «ТНС энерго Ярославль» позиционировать себя как надежного партнёра, исполняющего взятые на себя обязательства перед своими клиентами и партнерами.

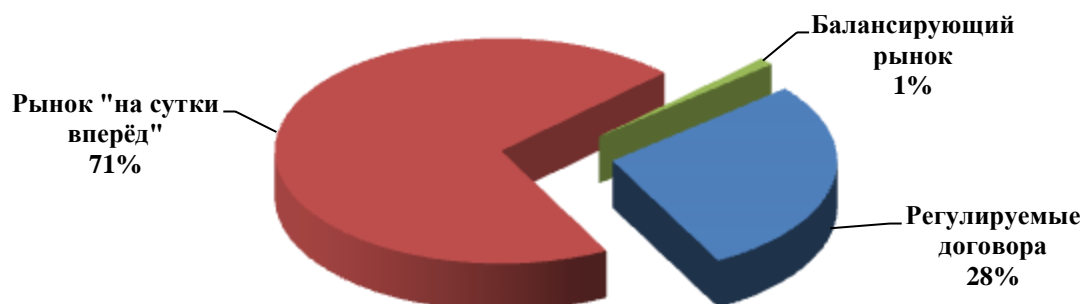
Компания динамично развивается, постоянно расширяя спектр предлагаемых потребителям дополнительных услуги и сервисов.

Раздел 2. Основная деятельность Общества

2.1. Результаты работы на оптовом рынке электроэнергии и мощности

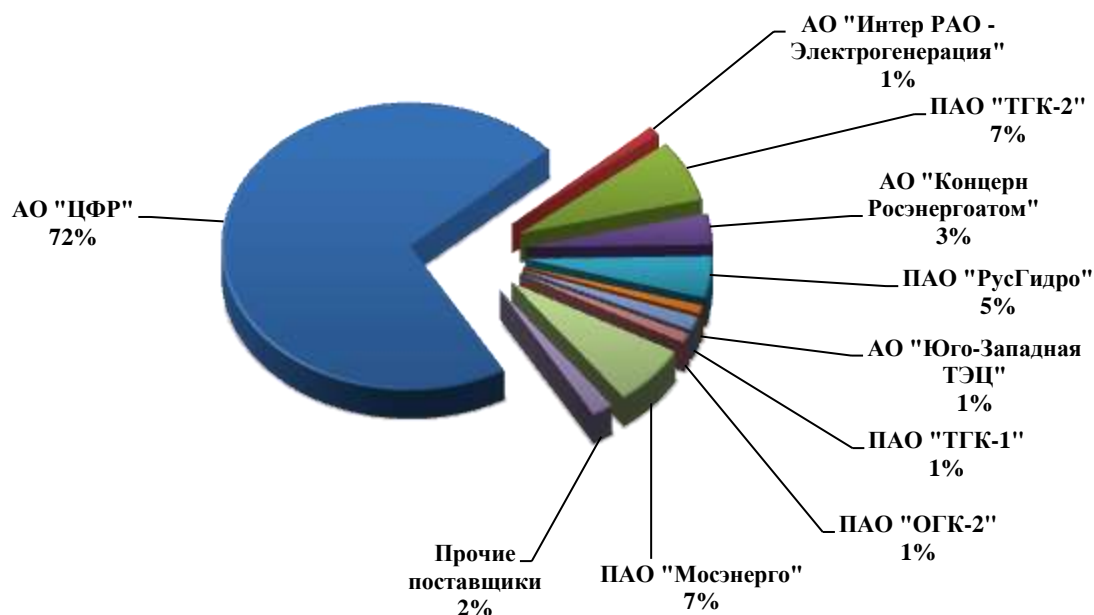
ПАО «ТНС энерго Ярославль» в 2018 году осуществляло покупку электроэнергии на оптовом рынке по следующим направлениям: рынок регулируемых договоров (РД), рынок на сутки вперед (РСВ) и балансирующий рынок (БР).

**Структура покупки электроэнергии
ПАО "ТНС энерго Ярославль" за 2018 год**



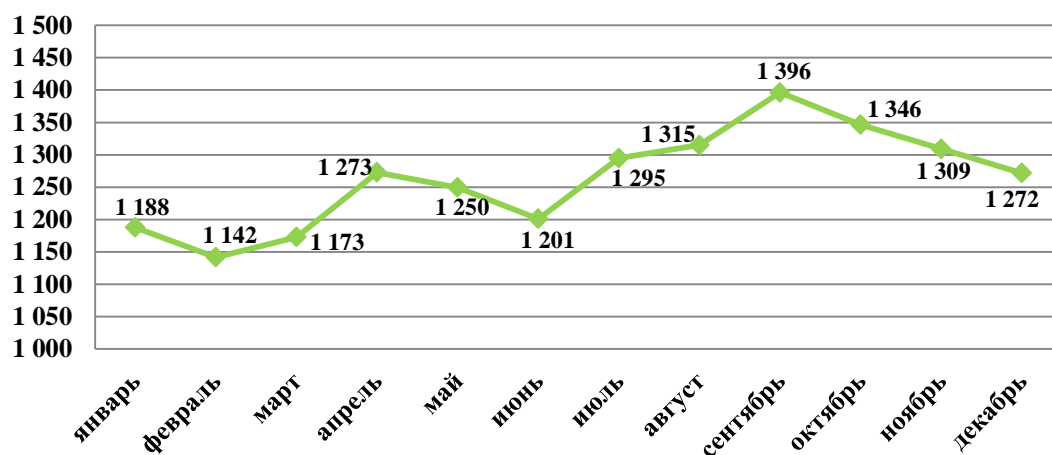
Всего в 2018 году по регулируемым договорам приобретено 1 390,1 млн. кВт*ч. электрической энергии по регулируемой цене 695,68 руб./МВт*ч.

Структура поставщиков электроэнергии



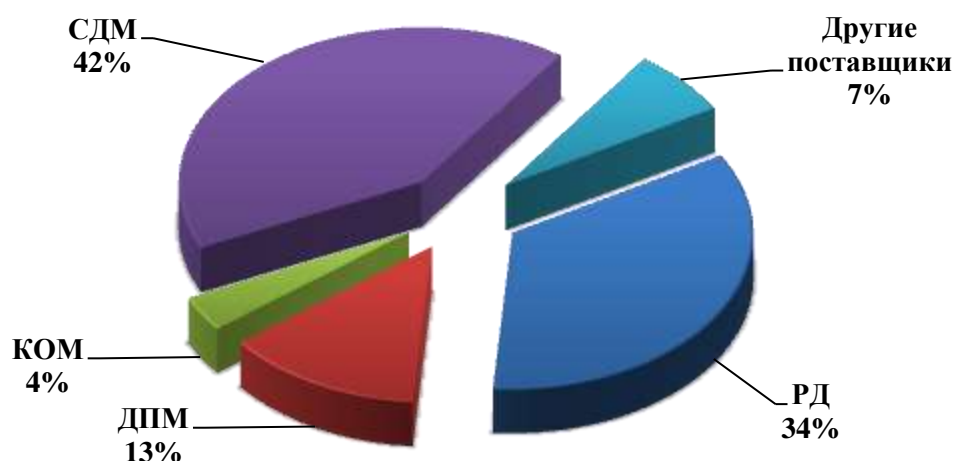
Объём покупки на РСВ по нерегулируемым ценам составил 3 453,6 млн. кВт*ч по средневзвешенной цене 1 256,26 руб./МВт*ч, на БР было куплено 52,4 млн. кВт*ч по средневзвешенной цене 1 724,25 руб./МВт*ч, что на 37 % выше цены рынка на сутки вперёд.

**Средневзвешенная цена покупки электрической энергии
ПАО "ТНС энерго Ярославль" на рынке на сутки вперёд,
руб./МВт*ч**



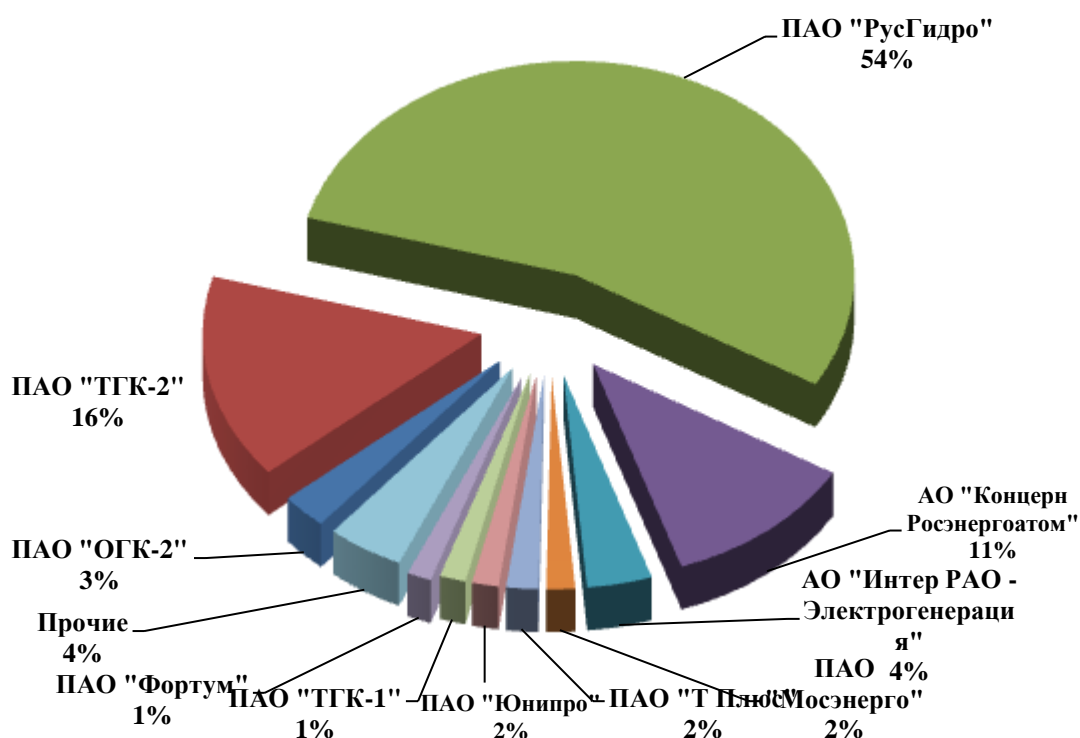
В 2018г. покупка мощности осуществлялась по следующим направлениям: по регулируемым договорам (РД), по договорам о предоставлении мощности (ДПМ), по результатам конкурентного отбора мощности (КОМ), по свободным договорам купли-продажи мощности (СДМ) и другим поставщикам оптового рынка.

**Структура покупки мощности
ПАО "ТНС энерго Ярославль" в 2018 году, МВт**



Основная доля покупки мощности осуществлялась по регулируемым договорам (РД) 35% и по свободным договорам купли-продажи мощности (СДМ) 30%.

Структура поставщиков мощности



Объёмы продаж электрической энергии ПАО «ТНС энерго Ярославль» на оптовом рынке (на БР) в 2018 г. составили 55,482 млн. кВт*ч по средневзвешенной цене 783,12 руб/МВт*ч.

2.2. Результаты работы на розничном рынке электроэнергии и мощности

Являясь гарантирующим поставщиком, ПАО «ТНС энерго Ярославль» занимается энергоснабжением потребителей всех отраслей промышленности, мелкого и среднего бизнеса, сельхозпроизводителей, социально значимых потребителей, населения и приравненных к нему категорий потребителей. Помимо этого, ПАО «ТНС энерго Ярославль» на розничном рынке имеет договор оказания услуг по передаче электрической энергии и договоры на приобретение электроэнергии для целей компенсации потерь с сетевыми организациями.

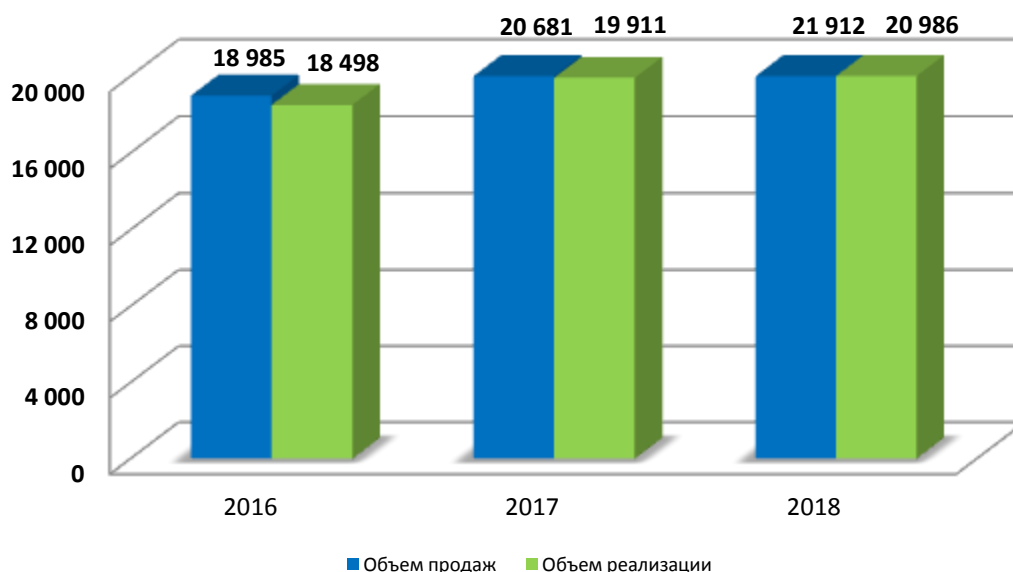
Динамика реализации, объема продаж электроэнергии и дебиторской задолженности ПАО «ТНС энерго Ярославль» в 2018 году

млн. руб. с НДС

	Дебиторская задолженность на начало периода	Объем продаж за период	Объем реализации за период	Реализация (%)	Списание, прибыли и убытки прошлых лет	Дебиторская задолженность на конец периода
2016 год						
Всего по компании	2 309	18 985	18 498	97,4	105	2 691
в том числе:						
собственные потребители	2 142	16 692	16 356	98,0	53	2 425
компенсация потерь в сетях ТСО	166	2 293	2 142	93,4	52	266
2017 год						
Всего по компании	2 691	20 681	19 911	96,3	284	3 176
в том числе:						
собственные потребители	2 425	17 960	17 519	97,5	277	2 588
компенсация потерь в сетях ТСО	266	2 721	2 392	87,9	7	588
2018 год						
Всего по компании	3 176	21 912	20 986	95,8	388	3 715
в том числе:						
собственные потребители	2 588	19 002	17 753	93,4	332	5 504
компенсация потерь в сетях ТСО	588	2 911	3 233	111,1	55	211

За 2018 год объем продаж электрической энергии составил 21 912 млн.руб., оплачено 20 986 млн. руб. или 95,8% от стоимости отпущенной электроэнергии. Рост объема продаж вызван ростом тарифов на электроэнергию и мощность.

**Динамика объема продаж и реализации
электроэнергии за 2016-2018 г.г., млн. руб. с НДС**



Структура полезного отпуска электроэнергии по группам потребителей

№ п/п	Группы потребителей	2017 год		2018 год	
		тыс. кВт*час	тыс. кВт*час	тыс. кВт*час	%
1	Компенсация потерь в сетях ТСО	911 796	911 796	916 337	18
2	Промышленность	453 585	453 585	497 180	10
3	ЖКХ	274 225	274 225	242 534	5
4	Население	1 378 682	1 378 682	1 364 947	27
5	Бюджетные организации	346 995	346 995	341 768	7
6	Прочие отрасли	1 614 691	1 614 691	1 634 502	33
	Всего	4 979 974	4 979 974	4 997 269	100

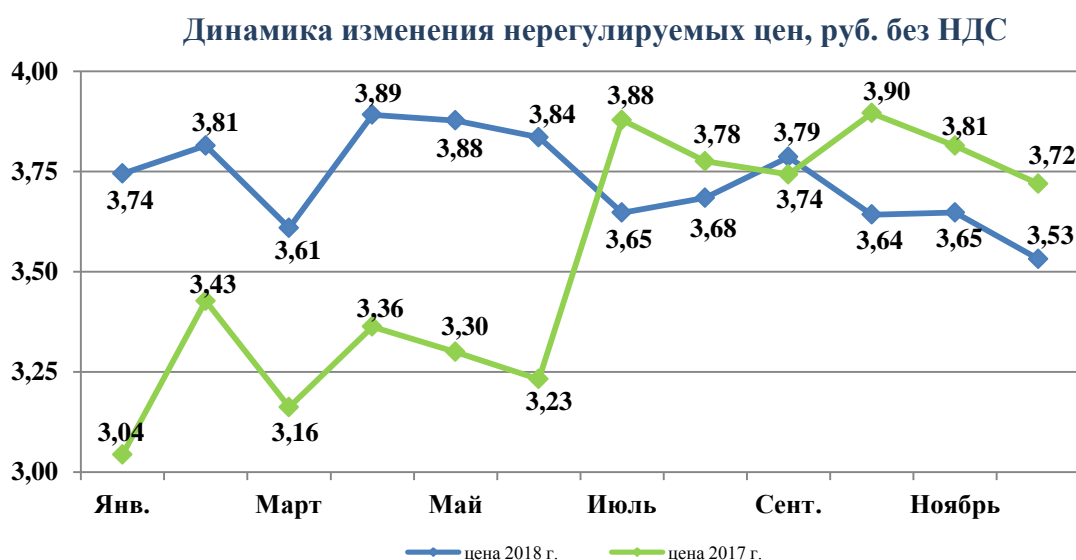
За 2018 год полезный отпуск на розничном рынке электроэнергии увеличился на 17,3 млн. кВт*ч (0,3%) от предыдущего года.

Структура полезного отпуска электрической энергии в 2018 году существенно не изменилась по сравнению с 2017 годом.

Динамика изменения цен на электроэнергию

Для группы «население» и приравненных к нему потребителей поставка электрической энергии осуществляется по регулируемым тарифам, которые устанавливает департамент жилищно-коммунального хозяйства, энергетики и регулирования тарифов Ярославской области.

Нерегулируемые цены для прочих потребителей определяются в рамках предельных уровней нерегулируемых цен, дифференцируемых по шести ценовым категориям. Расчет предельных уровней нерегулируемых цен для каждой ценовой категории определен в Правилах определения и применения гарантирующими поставщиками нерегулируемых цен на электрическую энергию (мощность), утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2011 г. № 1179. (в ред. Постановления Правительства РФ от 04.05.2012 N 442).

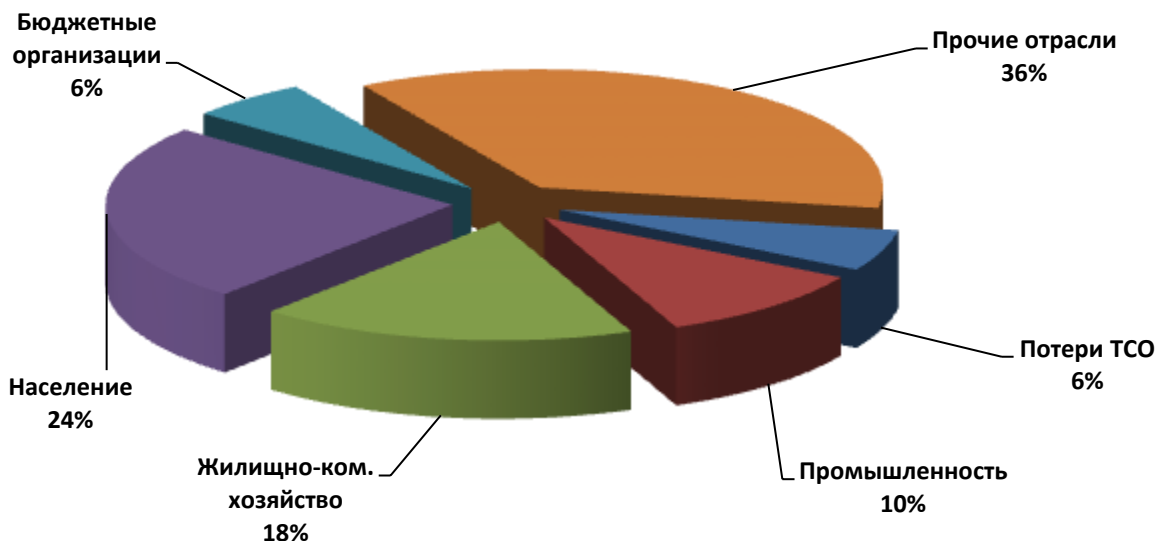


Рост среднеотпускного тарифа в 2018 году составил 6% по отношению к 2017 году.

Структура дебиторской задолженности по группам потребителей

Дебиторская задолженность за потреблённую электроэнергию на 01.01.2019г. составила 3 715,1 млн. руб. (с НДС). В целом по компании с начала года произошло увеличение дебиторской задолженности на 538,8 млн. руб. По потерям в сетях ТСО задолженность снизилась на 377,4 млн. руб., по собственным потребителям увеличилась на 916,2 млн. руб. Основные причины роста дебиторской задолженности — повышение тарифов, а также несоблюдение некоторыми потребителями порядка осуществления расчетов за электрическую энергию, установленного «Основными положениями функционирования розничных рынков электрической энергии», утвержденных постановлением Правительства РФ от 04.05.2012 № 442.

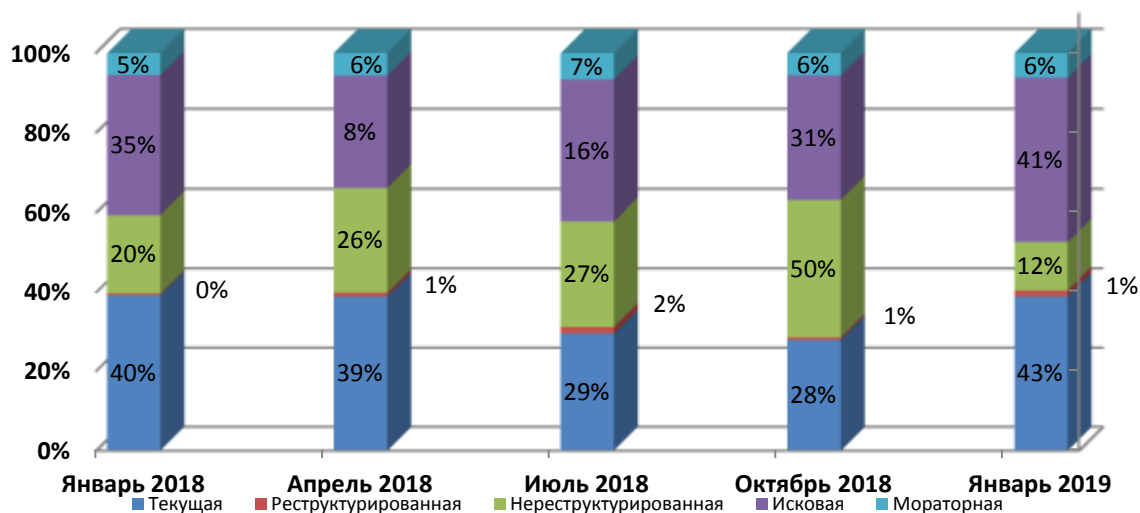
Дебиторская задолженность по отраслям на 01.01.2019 г.



Наибольший рост дебиторской задолженности собственных потребителей в 2018 году произошел по следующим группам: «прочие» - на 725,7 млн. руб., «промышленность» - на 181,3 млн. руб., «ЖКХ» - на 105,0 млн. руб.

В отношении неплательщиков ведется претензионно - исковая работа, работа по отключению и ограничению потребителей от сетей энергоснабжения, заключаются графики реструктуризации задолженности.

Структура дебиторской задолженности за электроэнергию потребителей ПАО «ТНС энерго Ярославль» в 2018 году



Доля текущей дебиторской задолженности по сравнению с началом года увеличилась на 3%. Доля нереструктурированной задолженности уменьшилась на 8%. Доля исковой задолженности увеличилась на 6%.

Наиболее проблемные потребители – неплательщики в 2018 году, имеющие дебиторскую задолженность по состоянию на 01.01.2019 года с периодом задолженности от трёх и более месяцев:

- ▶ ООО «Тутаевский водоканал» — дебиторская задолженность на 01.01.2019г. составила 136,9 млн. руб., уменьшение ДЗ за 2018 год 11,2 млн. руб.;
- ▶ ООО "Переславская энергетическая компания"— дебиторская задолженность на 01.01.2019г. составила 81,5 млн. руб., прирост ДЗ за 2018 год - 36,2 млн. руб.;
- ▶ ФГБУ "ЦЖКУ" Минобороны России — дебиторская задолженность на 01.01.2019г. составила 71,0 млн. руб., прирост ДЗ за 2018 год - 13,8 млн. руб.;
- ▶ ОАО "Управляющая компания" г.Рыбинск — дебиторская задолженность на 01.01.2019г. составила 49,6 млн. руб., прирост ДЗ за 2018 год - 2,6 млн. руб.;
- ▶ МУП "Спектр" — дебиторская задолженность на 01.01.2019г. составила 46,4 млн. руб., прирост ДЗ за 2018 год - 15,7 млн. руб.;
- ▶ ГП ЯО "Южный водоканал" — дебиторская задолженность на 01.01.2019г. составила 35,5 млн. руб., прирост ДЗ за 2018 год - 19,0 млн. руб.;
- ▶ МУП РМР ЯО "Коммунальные системы" — дебиторская задолженность на 01.01.2019г. составила 34,3 млн. руб., прирост ДЗ за 2018 год - 10,9 млн. руб.

Раздел 3. Основные финансовые показатели

В целях формирования мнения о результатах финансово-хозяйственной деятельности ПАО «ТНС энерго Ярославль» в 2017 году и составления прогноза развития Компании на последующие периоды необходимо рассмотреть и оценить изменения, произошедшие в структуре активов и пассивов баланса, провести комплексный анализ финансового результата и дать оценку изменениям таких показателей, как ликвидность, рентабельность и финансовая устойчивость.

3.1. Финансово-экономические показатели

млн. руб

Наименование показателя	За 2016 год	За 2017 год	За 2018 год
Выручка от реализации продукции	16 163,4	17 596,2	18 629,1
Себестоимость продаж	8 731,3	9 602,1	9 917,4
Валовая прибыль	7 432,1	7 994,1	8 711,7
Коммерческие расходы	6 874,2	7 549,9	7 795,9
Прибыль от продаж	557,9	444,2	915,8
Чистая прибыль	14,3	3,2	30,4
Рентабельность продаж	3,45%	2,52%	4,95%
EBITDA*	240,1	237,7	234,7

*EBITDA – Прибыль до уплаты налогов, процентов и амортизации.

По данным бухгалтерской отчетности ПАО «ТНС энерго Ярославль» в 2018 году величина чистой прибыли составила 30,4 млн. руб., в 2017 году 3,2 млн. руб. В 2018 году прибыль от продаж составила 915,8 млн. руб., в 2017 году ее значение находилось на уровне 444,2 млн. руб., т.е. увеличение составило 471,6 млн. руб.

Выручка от реализации электроэнергии (мощности) на розничном рынке, которая является основным источником доходов компании, в 2018 году по сравнению с 2017 годом увеличилась на 1032,9 млн. руб. (5,9%) за счет роста объемов продаж и тарифов на электроэнергию для собственных потребителей.

Себестоимость продукции за 2018 год составила 9917,4 млн. руб., за 2017 год – 9 602,1 млн. руб. Такое изменение величины себестоимости обусловлено в основном увеличением тарифов на покупку электроэнергии и мощности на оптовом рынке. Удорожание среднего тарифа покупки электроэнергии (мощности) составило 5, 1% в 2018 году по сравнению с 2017 годом.

Коммерческие расходы в 2018 году увеличились по сравнению с 2017 годом на 246,0 млн. руб. В структуре коммерческих расходов доля услуг по передаче электроэнергии немного изменилась по сравнению с 2017 годом и составила 85,5%.

В 2019 году Общество планирует сохранить положительную динамику доходности бизнеса. Для обеспечения финансовой устойчивости

проводиться работа по эффективному управлению затратами, поддержанию клиентской базы и укреплению платежной дисциплины потребителей.

3.2. Анализ результатов деятельности и финансового положения компании (в том числе анализ структуры и динамики чистых активов)

Валюта баланса на конец 2018 года составила 5 657 816 тыс. руб. По сравнению с балансом на 31.12.2017 г. общая сумма имущества Общества и источников его формирования увеличилась на 1 041 383 тыс. руб. (22,6%).

На 31.12.2018г. баланс Общества характеризуется следующими показателями:

- ▶ доля оборотных активов – 79,26% валюты баланса, в том числе:
 - дебиторская задолженность – 73,03% валюты баланса,
 - денежные средства и финансовые вложения – 3,58% валюты баланса.
- ▶ доля обязательств – 90,89% валюты баланса, в том числе:
 - объем заемных средств – 31,83% валюты баланса.

тыс. руб.

Наименование строк баланса	№ строки баланса	На 31.12.2018г.
Внеоборотные активы	1100	1 173 356
Оборотные активы	1200	4 484 460
БАЛАНС (сумма строк 1100+1200)	1600	5 657 816
Капитал и резервы	1300	515 539
Долгосрочные обязательства	1400	459 950
Краткосрочные обязательства	1500	4 682 327
БАЛАНС (сумма строк 1300+1400+1500)	1700	5 657 816

Финансовое состояние Общества за три отчетных периода характеризуется следующими показателями:

Состояние имущества:

Показатели	2016 год	2017 год	2018 год
Стоимость имущества, тыс.	4 002 589	4 616 433	5 657 816
Доля основных средств, %	15,72	13,65	15,54
Доля внеоборотных активов,	23,48	16,11	20,73
Доля оборотных активов, %	76,52	83,89	79,26

Ликвидность:

Показатели	2016 год	2017 год	2018 год
Текущая ликвидность	0,87	1,20	0,96

Срочная ликвидность	0,79	1,16	0,99
Абсолютная ликвидность	0,03	0,09	0,05

Показатели ликвидности характеризуют финансовую стабильность организации и способность погашать свою задолженность.

Динамика показателей рентабельности за последние три года представлена в следующей таблице:

Рентабельность:

Показатели	2016 год	2017 год	2018 год
Рентабельность продукции, %	0,16	0,03	0,31
Рентабельность продаж, %	3,45	2,52	4,92
Рентабельность активов, %	0,36	0,07	0,54
Рентабельность собственного капитала, %	2,97	0,66	5,90

Показатель рентабельности продукции показывает отношение чистой прибыли к полной себестоимости.

Показатель рентабельности продаж отражает изменения в соотношении прибыли от продаж к выручке от реализации товаров (услуг). Основное влияние на показатель отчетного года оказала величина прибыли от продаж, которая составила 915 800 тыс. руб., а по результатам 2017 года 444 249 тыс. руб. (увеличение составило 206,15%).

Рентабельность активов показывает способность организации генерировать прибыль без учета структуры её капитала, качество управления активами. Показатель учитывает все активы организации, а не только собственные средства в отличие от показателя “Рентабельность собственного капитала”.

В соответствии с величиной полученной чистой прибыли сформирован показатель рентабельности собственного капитала. Рентабельность собственного капитала показывает, сколько чистой прибыли приходится на 1 рубль собственных средств. По итогам 2018 года на 1 руб. собственных средств приходится 5,90 коп. чистой прибыли.

Расчет оценки стоимости чистых активов Общества осуществлен в соответствии с Порядком, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации № 84н от 28.08.2014г.

тыс. руб.

Наименование строк баланса	№№ строк баланса	На 31.12.2017	Доля в валюте баланса 2017 год, %	На 31.12.2018	Доля в валюте баланса 2018 год, %	Отклоне- ние (+;-) 2018 год от 2017 года
АКТИВЫ						
Нематериальные активы	1110	-	-	-	-	-
Основные средства	1150	630 190	13,65	879 100	15,54	+1,89
Финансовые	1170	8 300	0,18	130 421	2,31	+2,13
Отложенные налоговые активы	1180	103 922	2,25	160 965	2,85	+0, 6
Прочие внеоборотные активы	1190	1 483	0,03	2 870	0,05	+0,02
Запасы	1210	3 395	0,07	3 627	0,06	-0,01
НДС по приобретенным	1220	139 982	3,03	146 179	2,58	-0,45
Дебиторская задолженность	1230	3 441 341	74,55	4 131 875	73,03	-1,52
Финансовые	1240	222 741	4,82	95 776	1,69	-3,13
Денежные средства	1250	65 079	1,41	107 003	1,89	+0,48
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-	-	-
Итого активы, принимаемые к расчету		4 616 433		5 657 816		
ПАССИВЫ						
Заемные средства	1410, 1510	1 373 120	33,23	1 800 850	35,02	+1,79
Отложенные налоговые обязательства	1420	29 860	0,72	84 730	1,65	+0,93
Кредиторская задолженность	1520	1 782 548	43,14	2 559 035	49,76	+6,62
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	70 958	1,72	322 442	6,27	+4,55
Прочие обязательства	1450, 1550	875 513	21,19	375 220	7,30	-13,89
Итого пассивы, принимаемые к расчету		4 131 999		5 142 277		

тыс. руб.

Показатели	На 31.12.2016	На 31.12.2017	На 31.12.2018
Активы, принимаемые к расчету	4 002 589	4 616 433	5 657 816
Обязательства, принимаемые к расчету	3 520 662	4 131 999	5 142 277
Стоимость чистых активов	481 927	484 434	515 539

За 2018 год стоимость чистых активов увеличилась с 484 434 тыс. рублей до 515 539 тыс. рублей или на 6,4%, что связано с увеличением объема нераспределенной прибыли.

Показатели финансового состояния организации, как гарантирующего поставщика, по итогам 2018 года исчислены в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.05.2012 № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии».

Динамика указанных показателей за три года:

Показатели	Норматив	2016 год	2017 год	2018 год
Оборачиваемость кредиторской задолженности	Не более 40 дней	39 дней	32 дней	37 дней
Доля просроченной кредиторской задолженности в общей величине кредиторской задолженности	Не более 15 процентов	0,9 %	9,5 %	1,2 %
Лимит долгового покрытия	$(B-H)/2 \geq \text{КЗК}$	выполнен	выполнен	выполнен

Финансовая устойчивость:

Показатели	2016 год	2017 год	2018 год
Соотношение заемных и собственных средств	7,31	8,53	9,97
Коэффициент автономии (финансовой независимости)	0,12	0,10	0,09

Отношение величины заемного капитала к собственному капиталу составило 9,97. Значение данного коэффициента увеличилось в отчетном периоде по сравнению с прошлым годом, рост составил 16,9%.

Величина коэффициента финансовой независимости (автономии) – отношение величины собственного капитала к активам – составила 0,09. Снижение данного показателя относительно прошлого периода обусловлено в основном увеличением размера активов. Итогом финансовой политики ПАО «ТНС энерго Ярославль» является поддержание уровня ликвидности, платежеспособности и рентабельности на уровне, обеспечивающем стабильное развитие Общества и устойчивое положение на рынке.

Раздел 4. Кадровая и социальная политика

4.1. Основные принципы и цели кадровой политики Общества

ПАО «ТНС энерго Ярославль» инвестирует средства в персонал, поддерживая инициативы и инновации, направленные на повышение эффективности производственной и управленческой деятельности. Компания выступает как ответственный работодатель, строя равноправные отношения с трудовым коллективом, обеспечивая достойную заработную плату, возможности развития и комфортные условия работы.

Основные принципы и цели кадровой политики

Кадровая политика Общества строится на следующих базовых принципах:

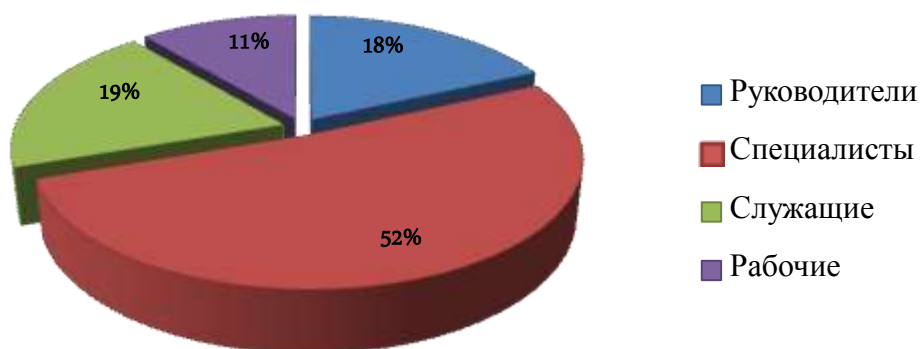
- ▶ максимальное использование личного потенциала и индивидуальных особенностей каждого сотрудника при подборе и расстановке кадров;
- ▶ создание благоприятных условий для профессионального роста;
- ▶ обучение и развитие персонала;
- ▶ мотивационная насыщенность деятельности;
- ▶ поддержание и развитие корпоративной культуры.

Цели кадровой политики Общества:

- ▶ обеспечение управленческого процесса и всех направлений трудовой деятельности высококвалифицированными специалистами;
- ▶ создание условий и гарантий для реализации работником своих способностей, стимулирования профессионального роста, повышения эффективности трудовой деятельности;
- ▶ максимальное внедрение современных кадровых технологий в трудовой процесс.

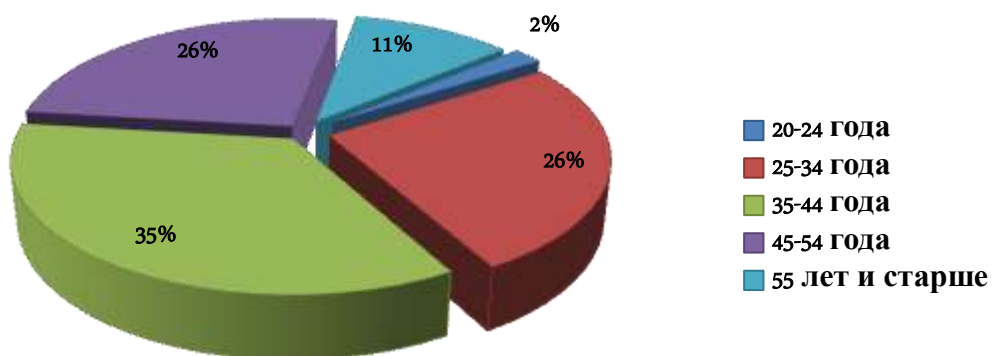
Качественный состав персонала

Структура работников по категориям по состоянию на 31.12.2018 г.



Категория сотрудников	Численность, чел.	Численность, %
Руководители	105	18
Специалисты	294	52
Служащие	107	19
Рабочие	65	11
Всего:	571	100

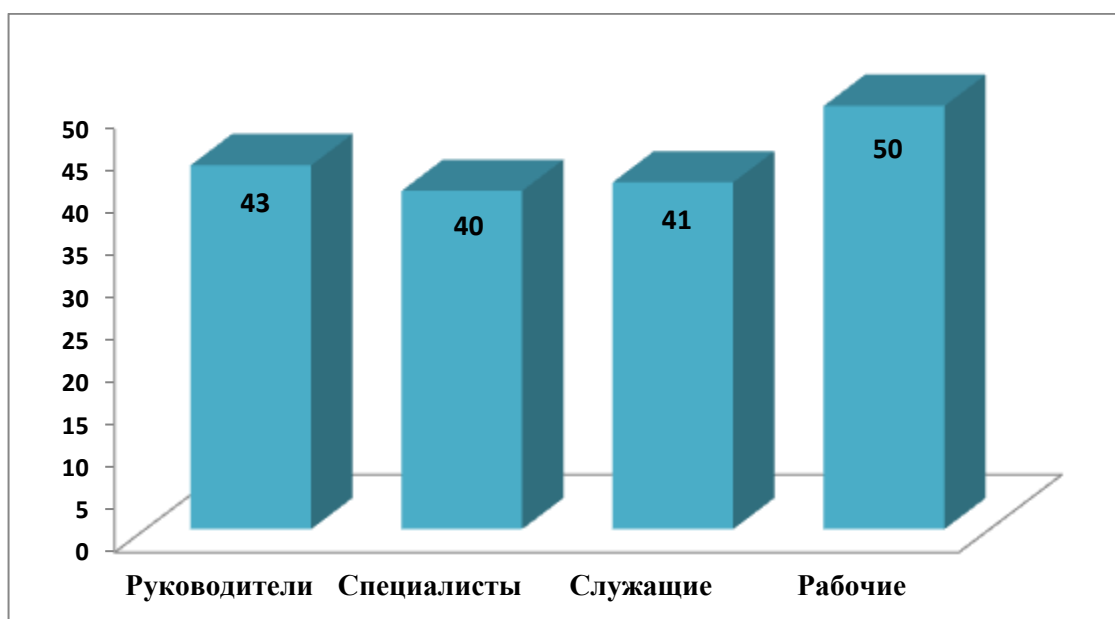
Возрастной состав работников Общества по состоянию на 31.12.2018 г.



Возрастная группа	Численность, чел.	Численность, %
20-24	11	2
25-34	147	26
35-44	198	35
45-54	149	26
55 и старше	66	11
Всего:	571	100
в т.ч. работающие пенсионеры	52	9

**Средний возраст по категориям работников по состоянию
на 31.12.2018г.**

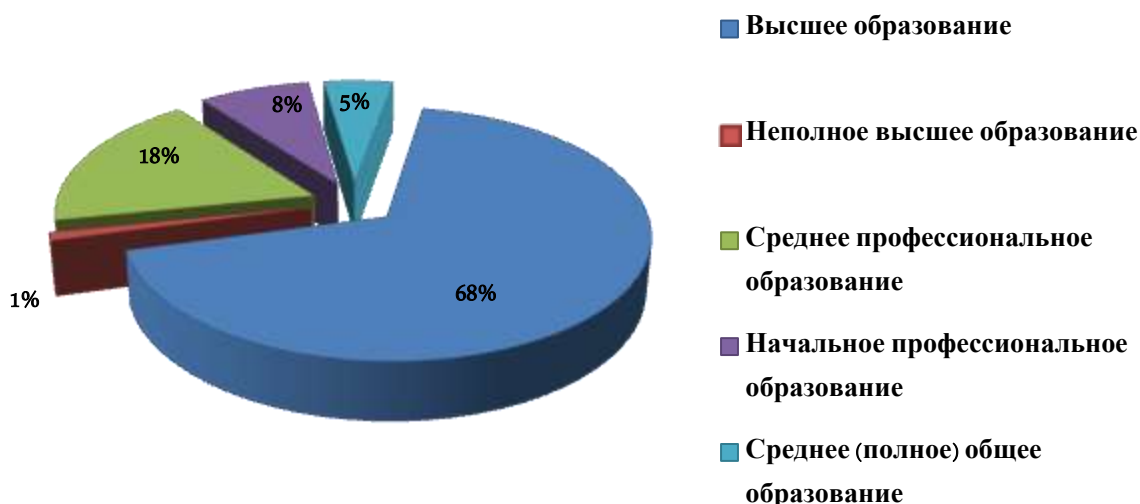
Категория работников	Средний возраст
Руководители	43
Специалисты	40
Служащие	41
Рабочие	50



Средний возраст работников составляет 42 год.

**Структура персонала по видам образования по состоянию
на 31.12.2018г.**

Вид образования	Численность,	Численность,
Высшее образование	387	68
Неполное высшее	5	1
Среднее профессиональное	103	18
Начальное профессиональное	45	8
Среднее (полное) общее	31	5
Всего:	571	100



Обучение персонала

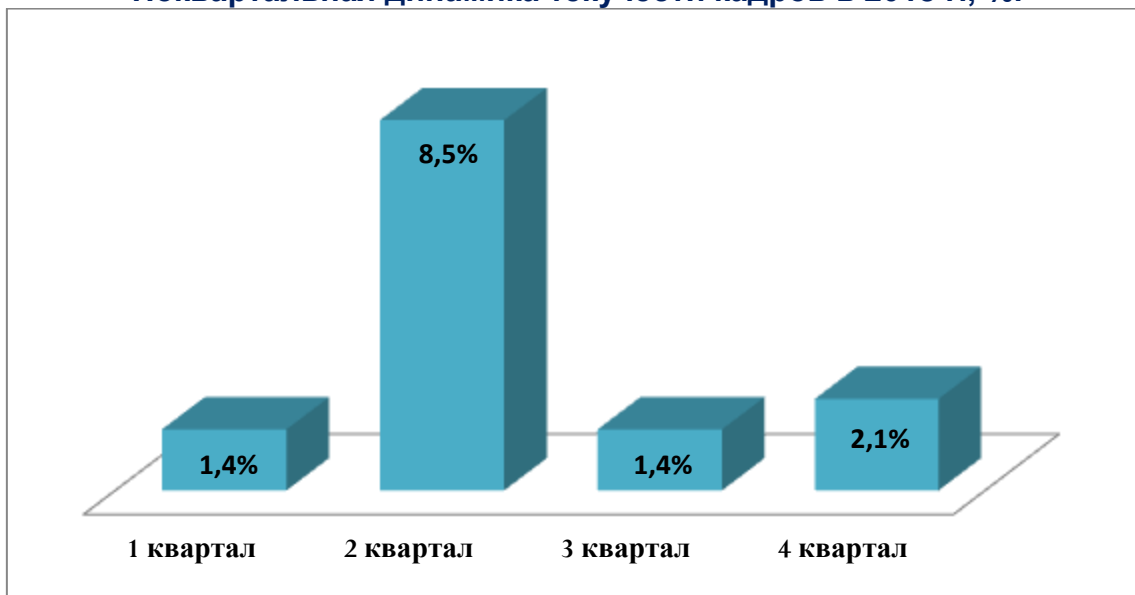
В 2018 году получили диплом о высшем образовании 2 сотрудника Общества. На конец 2018 года 9 сотрудников Общества продолжают обучение в вузах – получают первое высшее образование, 53 человек имеют два высших образования, 11 человек прошли обучение в виде профессиональной переподготовки.

В 2018 году 162 сотрудника компании прошли обучение на целевых семинарах и курсах повышения квалификации.

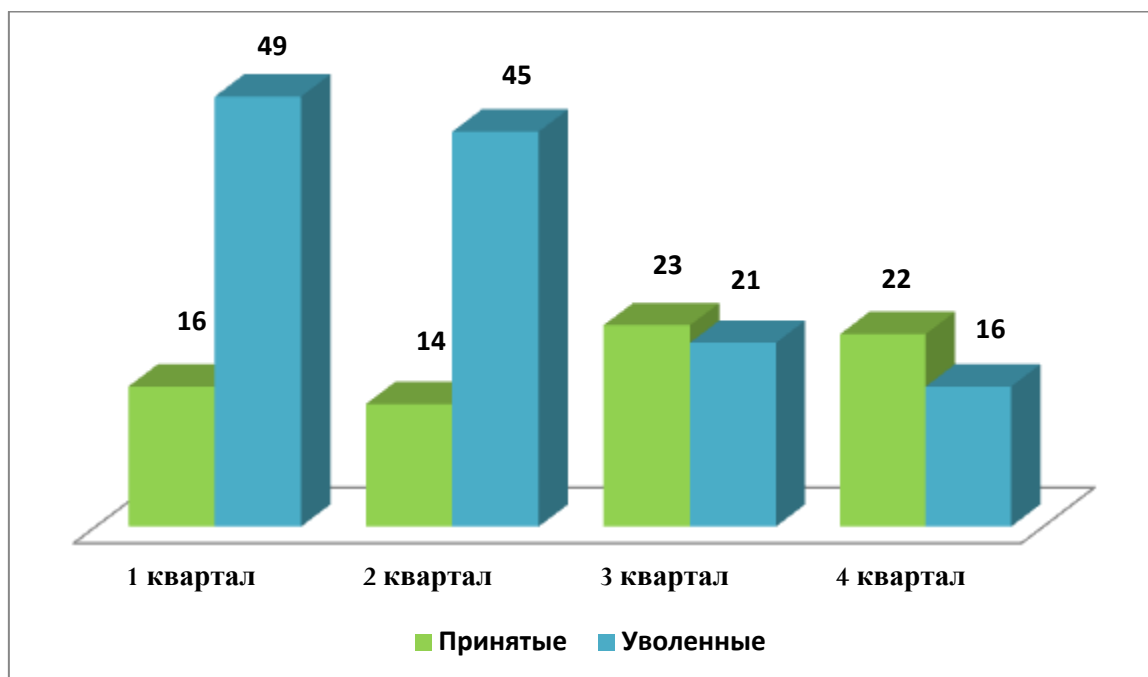
Текучесть кадров

Коэффициент (уровень) текучести кадров – это отношение числа работников, уволившихся по причинам, относимым к текучести (так называемые «неуважительные причины»: по собственному желанию, за нарушения трудовой дисциплины), к среднесписочной численности работников организации за определенный период, измеряется в процентах.

Поквартальная динамика текучести кадров в 2018 г., %.



Поквартальная динамика соотношения принятых и уволенных в 2018 г., чел.



4.2. Социальная политика Общества

Социальная политика Общества строится на принципах социального партнерства и направлена на улучшение эффективности работы и формирование благоприятного социально-психологического климата в коллективе. Компания обеспечивает сотрудникам конкурентоспособную заработную плату и достойную социальную поддержку.

Основным документом, регламентирующим социальные гарантии для сотрудников Общества, является Коллективный договор. Коллективный договор решает задачи поддержания социальной стабильности в Обществе, развития инициативы в коллективе, установления гарантий работникам и обеспечения их обязательного предоставления, повышения конкурентоспособности Общества, привлечения и закрепления высококвалифицированных кадров и создания условий и механизмов, способствующих реализации в Обществе норм трудового законодательства РФ.

Коллективный договор на 2018 год предусматривает, в том числе, следующие социальные льготы, гарантии и компенсации:

- ▶ выплату материальной помощи сверх установленных законодательством сумм при рождении ребенка, при регистрации брака;
- ▶ компенсацию работникам расходов на приобретение санаторно-курортных путевок для детей-инвалидов;

- ▶ предоставление работникам компенсации расходов на приобретение путевок в детские оздоровительные лагеря один раз в летний период;
- ▶ оказание материальной помощи;
- ▶ премирование к юбилею по возрасту;
- ▶ материальную помощь неработающим пенсионерам.

Кроме того, Коллективный договор предусматривает дополнительные отпуска в случае рождения ребенка, регистрации собственного брака, в случае смерти близких родственников, за ненормированный рабочий день, матерям до достижения ребенком возраста 12 лет, родителям, воспитывающим детей-школьников младших классов в День знаний (1 сентября).

Среднемесячная заработная плата работников Общества за 2017 год составляет 44,75 тыс. руб.

4.3. Основные положения политики Общества в области вознаграждений

Политика Общества в области вознаграждений направлена на то, чтобы обеспечить работникам справедливый размер вознаграждений. Действующее в Обществе Положение об оплате труда позволяет стимулировать работников в форме надбавок, доплат, премий и вознаграждений. Наряду с применением тарифных ставок (должностных окладов), которые определяются индивидуально для каждого работника с учетом напряженности труда, в Обществе действует система доплат и надбавок, которые устанавливаются с учетом производственного опыта и профессионального мастерства. Кроме этого, всем работникам в зависимости от непрерывного трудового стажа выплачивается вознаграждение за выслугу лет. Кроме положения по оплате труда в Обществе действует Положение о премировании персонала. Положение о премировании введено в целях усиления стимулирующей роли заработной платы, повышения заинтересованности работников в достижении стратегических целей Общества и развития творческой инициативы работников. Положение о премировании направлено на обеспечение взаимосвязи премирования работников Общества с количественными и качественными результатами их труда и соблюдения ими трудовой дисциплины.

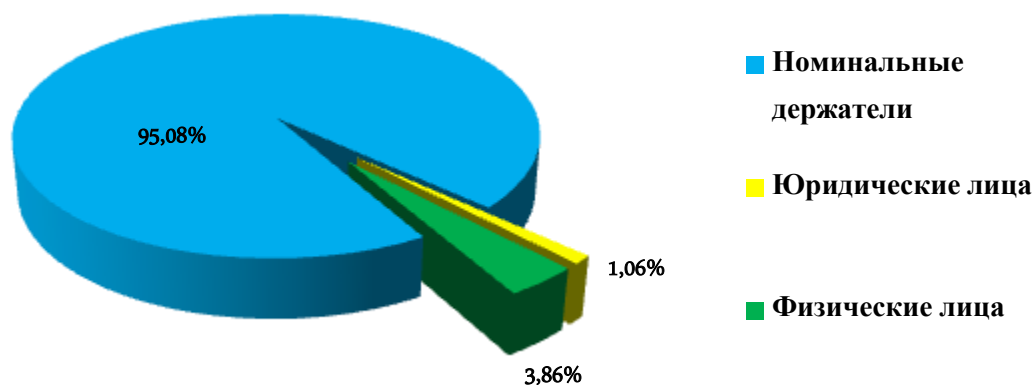
Раздел 5. Ценные бумаги и акционерный капитал

5.1. Структура акционерного капитала

Уставный капитал Общества составляет 21 650 904 рублей. С момента регистрации Общества размер и структура уставного капитала не изменялись. Обществом размещены следующие категории акций номинальной стоимостью 1,00 рубль каждая:

Тип акций	Количество (шт.)	Сумма (руб.)
Акции обыкновенные именные (АОИ)	17 143 584	17 143 584
Акции привилегированные именные типа А (АПИ)	4 507 320	4 507 320
Размер уставного капитала	21 650 904	21 650 904

Распределение акций ПАО «ТНС энерго Ярославль» по состоянию на 31.12.2018 г.



Тип зарегистр. лица	Количество во зарегистр	Количество о АОИ	% от АОИ	Количество во АПИ	% от АПИ	Всего акций	% от УК
Физические лица	2 714	219 299	1,28	615 364	13,65	834 663	3,86
Юридические лица	14	25 871	0,15	2 04 500	4,54	230 371	1,06
Номинальные держатели	2	16 898 414	98,57	3 687 456	81,81	20 585 870	95,08
Всего	2730	17 143 584	100	4 507 320	100	21 650 904	100

Крупные владельцы акций по состоянию реестра на 31.12.2018 г.

№ п/п	Наименование акционера	Доля в уставном капитале, %	Доля обыкновенных акций, %
1	Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго»	85,73	89,22
2	Общество с ограниченной ответственностью «Санфлейк»	8,48	9,04
3	Прочие миноритарные акционеры	5,79	1,74

В структуре акционерного капитала в 2018 году не произошло существенных изменений - крупнейшим держателем акций ПАО «ТНС энерго Ярославль» по состоянию на 31 декабря 2018 года является Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго». Доля участия в акционерном капитале ПАО «ТНС энерго Ярославль» - 85,73%, доля принадлежащих обыкновенных акций – 89,22%.

5.2. Информация о регистраторе Общества

Решением Совета директоров (Протокол №6 от 23.09.2014г.) регистратором Общества утверждено **Акционерное общество ВТБ Регистратор** (до 04.02.2016г. - Закрытое акционерное общество ВТБ Регистратор). В соответствии с договором от 20.10.2014г. АО ВТБ регистратор осуществляет ведение и хранение реестра владельцев именных ценных бумаг ПАО «ТНС энерго Ярославль» с 17 ноября 2014г.

Полное наименование: **Акционерное общество ВТБ Регистратор**

ОГРН 1045605469744; ИНН 5610083568; КПП 771401001

Лицензия ФСФР России от 21.02.2008 г. за № 045-13970-000001

Место нахождения: 127015, г. Москва, ул. Правды, д. 23

Почтовый адрес: 127137, г. Москва, а/я 54

Телефон многоканальный: +7 (495) 787-44-83

Адрес сайта в сети Интернет: <http://www.vtbreg.ru>

АО ВТБ Регистратор является современным специализированным реестродержателем, обеспечивающим высокую надежность ведения и хранения реестров и профессиональный подход в работе с эмитентами и акционерами. Компания обслуживает более 7500 акционерных обществ и является одним из крупнейших реестродержателей в России. АО ВТБ Регистратор представлен во всех федеральных округах страны. Имеет 53 филиала и региональные представительства.

Регистратором заключен договор комплексного страхования профессиональной ответственности регистратора - участника ЭДО со Страховым публичным акционерным обществом «Ингосстрах» №433-054377/18 от 06.08.2018г. Срок действия договора – с 01 августа 2018 года по 31 июля 2019 года. Страховая сумма: 4 000 000 долларов США.

АО ВТБ Регистратор является членом саморегулируемой организации – Национальной фондовой ассоциации, ведущего профобъединения участников российского фондового рынка, созданного в 1996 году.

АО ВТБ Регистратор зарекомендовало себя в качестве высокопрофессиональной компании - реестродержателя, обладающего опытом проведения глобальных корпоративных мероприятий: IPO, проведения собраний акционеров, подготовки и проведения оферт, добровольного и обязательного предложений. АО ВТБ Регистратор одним из первых регистраторов приступил к электронному документообороту (ЭДО) с крупнейшими номинальными держателями, что позволяет компаниям взаимодействовать на более высоком уровне качества обслуживания клиентов, повышает надежность и минимизирует риски учетной системы, значительно ускоряет проведение операций в реестре и сокращает операционные издержки.

В 2017 году АО ВТБ Регистратор занял второе место в рейтинге IR-агентства «Интерфакс Бизнес Сервис» на основе международной методологии CSI (Customer Satisfaction Index), что является несомненным достижением узнаваемости и надежности компании.

5.3. Обращение ценных бумаг на фондовом рынке

Акции Общества были допущены к обращению на организованном рынке ценных бумаг в 2005 году на фондовых биржах ЗАО «ФБ ММВБ» и ОАО «ФБ РТС».

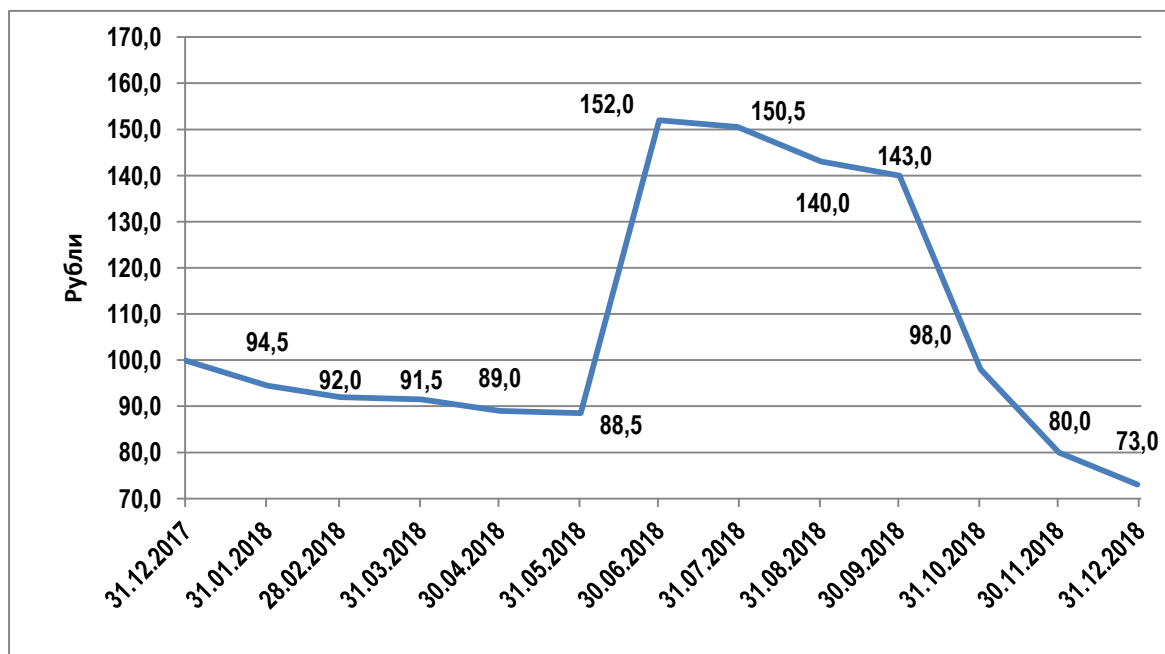
В связи с прекращением деятельности ОАО «ФБ РТС» в результате его реорганизации путем присоединения к ЗАО «ФБ ММВБ» решением Правления ОАО «ФБ РТС» от 12.12.2011 г. ценные бумаги ПАО «ТНС энерго Ярославль» исключены из обращения на данной бирже. После завершения процесса объединения бирж РТС и ММВБ дата начала торгов ценных бумаг ПАО «ТНС энерго Ярославль» на фондовой бирже ЗАО «ФБ ММВБ» - 08 декабря 2011 года.

В результате завершения реорганизации в форме присоединения ЗАО «ФБ ММВБ» к ПАО Московская Биржа с 19.12.2016 года правопреемником ЗАО «ФБ ММВБ» становится **Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС» (ПАО Московская Биржа).**

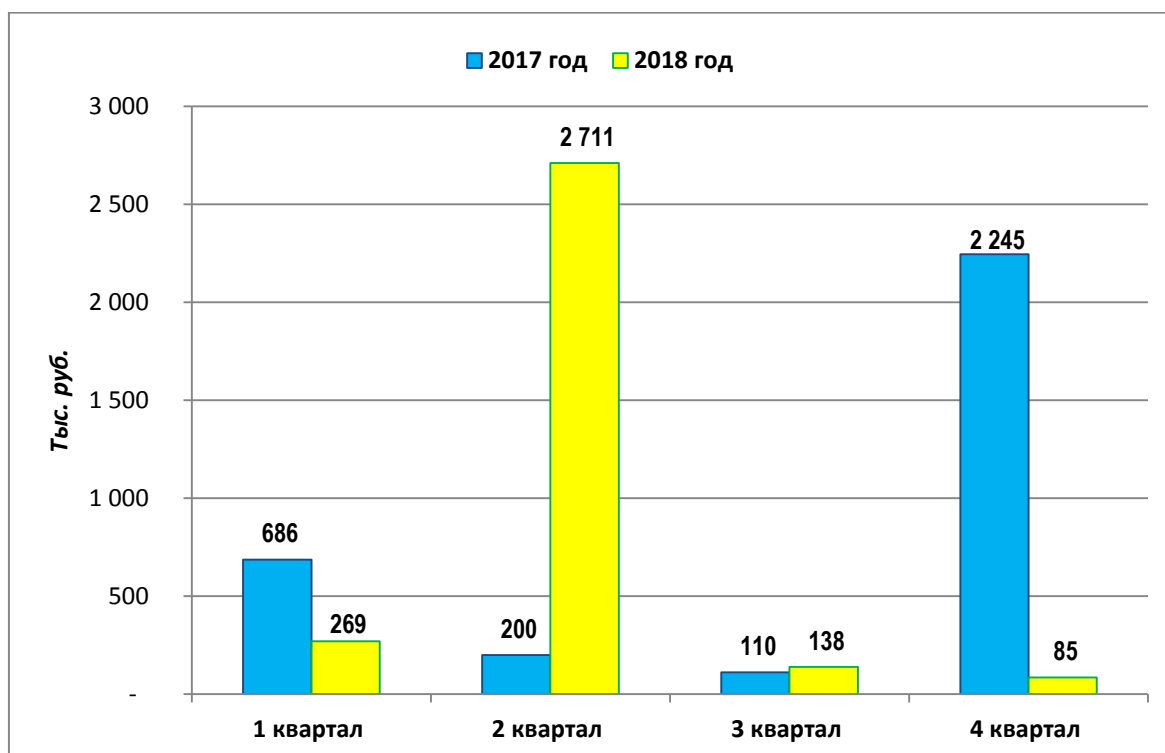
Тип акций	Обыкновенные бездокументарные именные акции	Привилегированные бездокументарные именные акции типа А
Регистрационный номер	1-01-50099-A	2-01-50099-A
Дата регистрации выпуска	10.03.2005	10.03.2005
Объем выпуска, штук	17 143 584	4 507 320
Номинальная стоимость	1 рубль	1 рубль
Торговый код на ФБ ММВБ	YRSB	YRSBP
ISIN код	RU000A0D8760	RU000A0D88B3
Дата начала торгов	29.08.2005	29.08.2005
Уровень листинга	3	3

Итоги торгов акциями ПАО «ТНС энерго Ярославль» на ПАО Московская Биржа

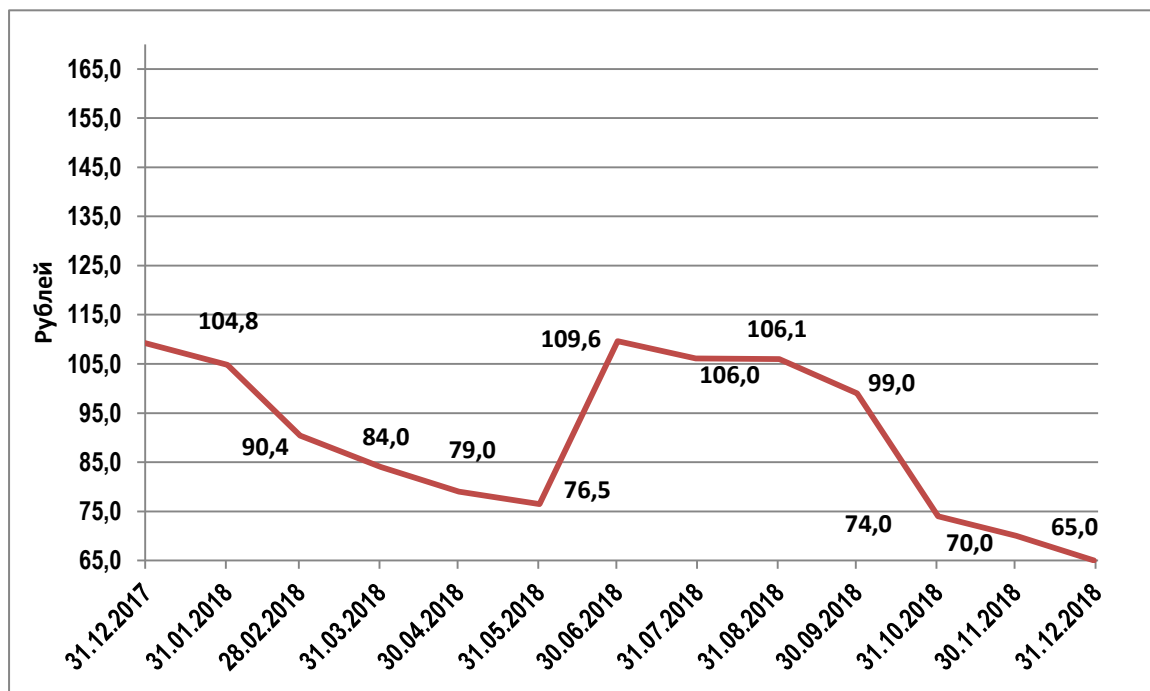
Рыночная цена
акций обыкновенных именных (YRSB), руб.



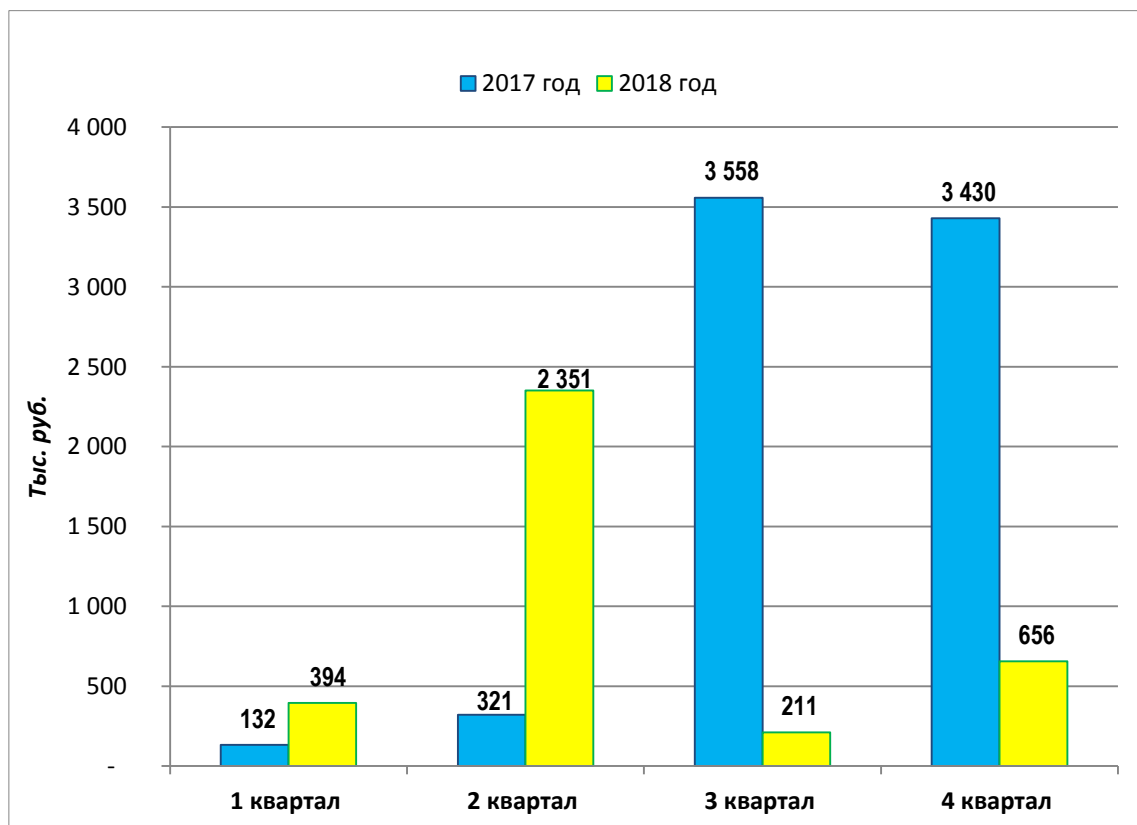
Объем сделок с акциями обыкновенными именными (YRSB), тыс. руб.



**Рыночная цена
акций привилегированных именных (YRSBP), руб.**



**Объем сделок с акциями привилегированными именными (YRSBP),
тыс. руб.**



5.4. Отчет о выплате дивидендов

Дивидендный период – 2015 год

Тип акций	Размер дивиденда на одну акцию (руб.)	Начислено (руб.)	% от чистой прибыли	Выплачено (руб.)	% от начисл.
Обыкновенные	1,9173795	32 870 750,75	53,81	32 696 285,00	99,47
Привилегированные	1,9173795	8 642 243,62	14,15	8 263 172,70	95,61

Решение о выплате дивидендов по итогам 2015 года было принято на годовом Общем собрании акционеров, которое состоялось 10.06.2016 г. Срок выплаты дивидендов - до 03 августа 2016 года.

Дивидендный период – итоги прошлых лет

Тип акций	Размер дивиденда на одну акцию (руб.)	Начислено (руб.)	% от чистой прибыли	Выплачено (руб.)	% от начисл.
Обыкновенные	7,32	125 491 034,88	77,63	124 844 144,52	99,48
Привилегированные	7,32	32 993 582,40	20,41	31 599 287,71	95,77

Решение о выплате дивидендов по итогам прошлых финансовых лет года было принято на годовом Общем собрании акционеров, которое состоялось 10.06.2016 г. Срок выплаты дивидендов - до 03 августа 2016 года.

Причиной невыплаты Обществом объявленных дивидендов в полном объеме является отсутствие необходимой для выплаты информации в реестре о ряде акционеров (п. 5 ст. 44 ФЗ «Об акционерных обществах»).

Выплата дивидендов данной категории акционеров будет осуществляться по мере внесения и уточнения необходимых данных в реестре акционеров и установления прав акционеров на ценные бумаги.

В 2014, 2015, 2017, 2018 гг. решения о выплате (объявлении) дивидендов Общими собраниями акционеров ПАО «ТНС энерго Ярославль» не принимались.

Раздел 6. Корпоративное управление в Обществе

6.1. Принципы и механизмы корпоративного управления

Корпоративное управление в Обществе – это комплекс взаимоотношений между менеджментом, Советом директоров, акционерами и прочими заинтересованными участниками.

Корпоративное управление в ПАО «ТНС энерго Ярославль» обеспечивает разумный баланс интересов Общества как хозяйствующего субъекта и как акционерного общества, заинтересованного в защите прав и законных интересов своих акционеров.

Система корпоративного управления в Обществе базируется на следующих основополагающих принципах:

Справедливость

- ▶ Акционеры имеют реальную возможность участвовать в управлении акционерным обществом путем принятия решений по наиболее важным вопросам деятельности Общества на Общем собрании акционеров.
- ▶ Общество соблюдает права и законные интересы акционеров независимо от доли участия в уставном капитале Общества и гарантирует равное отношение к акционерам, владеющим равным числом акций одного типа (категории).
- ▶ Не допускаются действия акционеров, осуществляемые исключительно с намерением причинить вред другим акционерам или Обществу, а также иные злоупотребления правами акционеров.

Подотчетность Совета директоров и менеджмента

- ▶ Исполнительные органы Общества (Менеджмент) подотчетны Совету директоров, а Совет директоров – собранию акционеров.
- ▶ Компетенция органов управления разделена и регламентирована. Функции менеджмента ограничены вопросами оперативного управления компанией, а решение всех важных вопросов, выходящих за рамки текущего управления, отнесено к компетенции Совета директоров и Общего собрания акционеров.
- ▶ С целью защиты прав и законных интересов акционеров контроль и оценка качества управления бизнесом реализуется органами управления и контроля с проведением ежегодного независимого аудита.

Ответственность

- ▶ Общество признает ответственность в части соблюдения прав и законных интересов всех заинтересованных лиц. Для обеспечения эффективной деятельности Общества органы управления учитывают интересы владельцев, инвесторов, менеджмента, третьих лиц, в том числе кредиторов, государства и муниципальных образований в регионе присутствия Общества.
- ▶ Органы управления Общества содействуют заинтересованности работников в эффективной работе.

Информационная открытость

- ▶ Общество обеспечивает свободный, своевременный и необременительный доступ к информации об Обществе всем заинтересованным лицам.
- ▶ Информационная политика Общества базируется на максимальной реализации прав акционеров и других заинтересованных лиц в получении полной и достоверной, оперативной и регулярной информации о существенных фактах деятельности Общества в целях обеспечения возможности принятия обоснованных решений.
- ▶ Обществом осуществляется контроль использования конфиденциальной и инсайдерской информации в соответствии с Положением об инсайдерской информации ПАО «ТНС энерго Ярославль».
- ▶ Общество раскрывает информацию о своей деятельности в соответствии с требованиями российского законодательства, используя следующие информационные ресурсы: лента новостей, персональная страница ПАО «ТНС энерго Ярославль» на сайте информационного агентства ООО "Интерфакс - ЦРКИ" (www.e-disclosure.ru), аккредитованного Банком России на проведение действий по раскрытию информации о ценных бумагах и об иных финансовых инструментах, а также на интернет-сайте компании (www.yar.tns-e.ru).
- ▶ Общество постоянно совершенствует способы представления и актуализации информации о своей деятельности и ситуации в отрасли. С развитием информационных технологий основным и приоритетным средством распространения информации становятся Интернет-ресурсы.

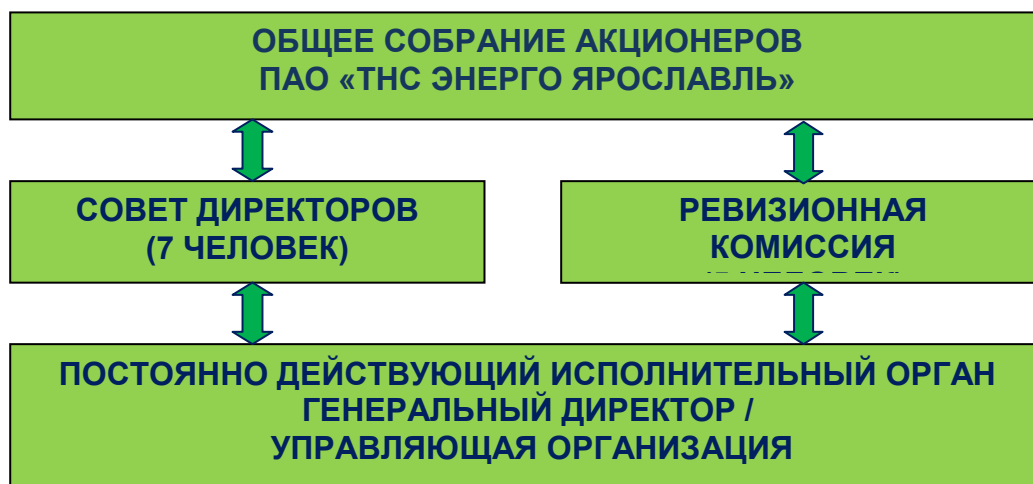
Прозрачность, понятность бизнеса, хорошая кредитная история помогает компании расширять деловые связи, получать кредиты и заказы. Доверие к компании, ее репутация на рынке – это важнейший бизнес-актив.

ПАО «ТНС энерго Ярославль» - публичная компания, зарегистрировавшая Проспект ценных бумаг, раскрывает следующую информацию и документы:

- ▶ Устав Общества;
- ▶ Протоколы Общих собраний акционеров;
- ▶ Внутренние документы, регламентирующие деятельность органов управления и контроля Общества;
- ▶ Годовые отчеты акционерного Общества;
- ▶ Годовую и промежуточную бухгалтерскую (финансовую) отчетность;
- ▶ Сведения об аффилированных лицах;
- ▶ Ежеквартальные отчеты эмитента;
- ▶ Сообщения о существенных фактах деятельности Общества;
- ▶ Сообщения о дополнительных сведениях;
- ▶ Структуру акционерного капитала;
- ▶ Иную информацию, раскрываемую в соответствии с законодательством Российской Федерации.

6.2. Информация об органах управления и контроля

Структура органов управления и контроля Общества



Практическая модель корпоративного управления Общества – существующая структура органов управления и вопросы их компетенции определены Уставом, а также внутренними документами компании.

Органы управления Общества в соответствии с Уставом:

- ▶ Общее собрание акционеров;
- ▶ Совет директоров;
- ▶ Генеральный директор (управляющий, управляющая организация).

Коллегиальный исполнительный орган учредительными документами Общества не предусмотрен.

Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров ПАО «ТНС энерго Ярославль» – высший орган управления Общества.

Акционеры реализуют свое право на управление Обществом путем участия в голосовании, представления предложений в повестку дня собрания, выдвижения кандидатов в органы управления и контроля компании. Обществу, в свою очередь, предоставлена возможность информировать акционеров о своей деятельности, достижениях и планах, привлекать их к обсуждению и принятию решений по наиболее важным вопросам деятельности Общества.

Общее собрание акционеров Общества проводится в порядке, предусмотренном Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом Общества и Положением о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ПАО «ТНС энерго Ярославль». Вопросы компетенции Общего собрания акционеров ПАО «ТНС энерго Ярославль» определены статьей 9 Устава Общества.

С решениями, принятыми на Общих собраниях акционеров, можно ознакомиться на корпоративном сайте Общества (www.yar.tns-e.ru) в разделе «Раскрытие информации».

В отчетном году было проведено одно Общее собрание акционеров.

Годовое Общее собрание акционеров 18 мая 2018 года Протокол № 1(25) от 21 мая 2018 года

Собранием были приняты решения по следующим вопросам:

- ▶ об утверждении годового отчета и годовой бухгалтерской отчетности Общества, о распределении прибыли и убытков Общества по результатам 2017 финансового года;
- ▶ об избрании членов Совета директоров Общества;
- ▶ об избрании членов Ревизионной комиссии Общества;
- ▶ об утверждении аудиторов Общества;
- ▶ об утверждении «Положения о выплате членам Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго Ярославль» вознаграждений и компенсаций» в новой редакции;
- ▶ об одобрении заключения Дополнительного соглашения №14 от 09.04.2018г. к договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «Ярославская сбытовая компания» №12/08 от 01.08.2012г., являющегося сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность.

Совет директоров

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом "Об акционерных обществах" к компетенции Общего собрания акционеров, контролирует исполнение решений Общего собрания акционеров.

Главными целями и задачами деятельности Совета директоров Общества являются:

- ▶ определение стратегии развития Общества, направленной на повышение его рыночной капитализации и инвестиционной привлекательности, достижение максимальной прибыли и увеличение активов Общества;
- ▶ обеспечение реализации и защиты прав и законных акционеров Общества, а также содействие разрешению корпоративных конфликтов;
- ▶ обеспечение полноты, достоверности и объективности раскрытия информации об Обществе для акционеров и иных заинтересованных лиц;
- ▶ создание эффективных внутренних контрольных механизмов;
- ▶ регулярная оценка деятельности исполнительных органов Общества и работы менеджмента.

Для реализации указанных целей и задач Совет директоров обязан руководствоваться следующими принципами:

- ▶ принятие решений на основе достоверной информации о деятельности Общества;
- ▶ исключение ограничений прав акционеров на участие в управлении Обществом, получение дивидендов и информации об Обществе;
- ▶ достижение баланса интересов различных групп акционеров и принятие Советом директоров максимально объективных решений в интересах всех акционеров Общества.

В своей деятельности Совет директоров руководствуется Федеральным законом "Об акционерных обществах", Кодексом корпоративного управления, рекомендованным к применению Центральным Банком России, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, Уставом Общества и Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль».

В отчетном году действовали два состава Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль».

**Состав Совета директоров,
избранный 15.06.2017 г. годовым
Общим собранием акционеров**

Афанасьев Сергей Борисович
Председатель Совета директоров
Афанасьева София Анатольевна
Гребенщиков Александр Александрович
Доберштейн Виктор Вилладьевич
Евсеенкова Елена Владимировна
Ефимова Елена Николаевна
Щуров Борис Владимирович

**Состав Совета директоров,
избранный 18.05.2018 г. годовым
Общим собранием акционеров**

Щуров Борис Владимирович
Председатель Совета директоров
Авров Роман Владимирович
Афанасьев Сергей Борисович
Афанасьева София Анатольевна
Доберштейн Виктор Вилладьевич
Евсеенкова Елена Владимировна
Ефимова Елена Николаевна

**Действующий состав Совета директоров Общества, избранный
годовым Общим собранием акционеров 18 мая 2018 года**

Щуров Борис Владимирович, 1974 г.р.

Председатель Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль»

Сведения об образовании: Высшее. Нижегородский государственный университет, 2002 г., квалификация – экономист.

Должность по основному месту работы: Директор по развитию ООО «ТНС Холдинг».

Гражданство: Российская Федерация.

Впервые был избран в Совет директоров Общества на Общем собрании акционеров 03.11.2006 г.

Доля участия в уставном капитале ПАО «ТНС энерго Ярославль» - не владеет.

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
08.2012	04.2017	ПАО (ООО, ОАО) ГК "ТНС энерго"	Первый заместитель генерального директора
04.2017	07.2017	ПАО ГК "ТНС энерго"	Исполнительный директор
08.2017	02.2018	ПАО ГК "ТНС энерго"	Первый заместитель генерального директора
03.2018	01.2019	ПАО ГК "ТНС энерго"	Генеральный директор
02.2019	н.в.	ООО «ТНС Холдинг»	Директор по развитию

Афанасьев Сергей Борисович, 1977 г.р.

Заместитель Председателя Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль»

Сведения об образовании: Высшее.

Южно-российский государственный технический университет, 2000г., специальность – математические методы и исследование операций в экономике, квалификация - экономист-математик.

Должность по основному месту работы: Генеральный директор ПАО ГК «ТНС энерго».

Гражданство: Российская Федерация.

Впервые был избран в Совет директоров Общества на Общем собрании акционеров 10.06.2016 г.

Доля участия в уставном капитале ПАО «ТНС энерго Ярославль» - не владеет.

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
09.2012	05.2015	ПАО (ООО, ОАО) ГК "ТНС энерго"	Заместитель генерального директора ПАО (ООО, ОАО) ГК "ТНС энерго" – управляющий директор ОАО "Энергосбыт Ростовэнерго"
06.2015	08.2017	ПАО ГК "ТНС энерго"	Заместитель генерального директора ПАО ГК "ТНС энерго" по оперативному управлению ДЗО
08.2017	02.2019	ПАО ГК "ТНС энерго"	Исполнительный директор
02.2019	н.в.	ПАО ГК "ТНС энерго"	Генеральный директор

Авров Роман Владимирович 1977 г.р.

Сведения об образовании: Высшее.

Саратовский государственный социально-экономический университет, 1999г. Специальность - мировая экономика, квалификация - экономист-международник. Кандидат экономических наук.

Доля в уставном капитале ПАО «ТНС энерго Ярославль» - не владеет.

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
05.2013	02.2014	ОАО ГК "ТНС энерго"	Руководитель финансовой дирекции
02.2014	11.2014	ОАО ГК "ТНС энерго"	Директор по финансам финансовой дирекции
12.2014	н.в.	ПАО ГК "ТНС энерго"	Директор по финансам финансовой дирекции

Афанасьева София Анатольевна, 1978 г.р.

Сведения об образовании: Высшее.

Южно-российский государственный технический университет, 2000г.

Специальность – математические методы и исследование операций в экономике.

Квалификация - экономист-математик.

Финансовая академия при правительстве РФ, 2008 г.

Специальность – Бухгалтерский учет, анализ и аудит.

Квалификация - бухгалтер-аудитор.

Должность по основному месту работы: Заместитель генерального директора ООО «ТНС Холдинг».

Гражданство: Российская Федерация.

Впервые была избрана в Совет директоров Общества на Общем собрании акционеров 04.06.2013 г.

Доля участия в уставном капитале ПАО «ТНС энерго Ярославль» - не владеет.

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
05.2013	05.2015	ПАО (ОАО) ГК "ТНС энерго"	Заместитель генерального директора по оперативному управлению ДЗО и развитию
05.2015	04.2017	ПАО ГК "ТНС энерго"	Заместитель генерального директора по экономике и финансам
04.2017	н.в.	ООО "ТНС Холдинг"	Заместитель генерального директора

Доберштейн Виктор Вилладьевич, 1962 г.р.

Сведения об образовании: Высшее.

Красноярский институт цветных металлов им. М.И. Калинина, 1984 г.

Специальность – Технология и комплексная механизация открытой разработки месторождений полезных ископаемых, квалификация – горный инженер.

Должность по основному месту работы: до 01.03.2019 г. - Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор ПАО «ТНС энерго Ярославль».

Гражданство: Российская Федерация.

Впервые был избран в Совет директоров Общества на Общем собрании акционеров 15.06.2017 г.

Доля участия в уставном капитале ПАО «ТНС энерго Ярославль» - не владеет.

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
12.2013	06.2015	ПАО (ОАО) ГК "ТНС энерго"	Заместитель генерального директора ОАО ГК "ТНС энерго" – управляющий директор ОАО "Тульская энергосбытовая компания"
06.2015	04.2016	ПАО ГК "ТНС энерго"	Заместитель генерального директора ПАО ГК "ТНС энерго" – управляющий директор АО "ТНС энерго Тула"
04.2016	02.2019	ПАО "ТНС энерго Ярославль"	Заместитель генерального директора ПАО ГК "ТНС энерго" – управляющий директор ПАО "ТНС энерго Ярославль"

Евсеенкова Елена Владимировна, 1980 г.р.

Сведения об образовании: Высшее.

Государственный университет управления, 2002 г.

Специальность – менеджмент, специализация – управление в энергетике, квалификация – менеджер со знанием иностранного языка.

МВА, Российская Академия народного хозяйства и государственной службы при Президенте РФ Институт бизнеса и делового администрирования, 2011 г.

Мастер делового администрирования – предпринимательство и управление компанией.

Должность по основному месту работы: Заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО ГК «ТНС энерго».

Гражданство: Российская Федерация.

Впервые была избрана в Совет директоров Общества на Общем собрании акционеров 06.06.2014 г.

Доля участия в уставном капитале ПАО «ТНС энерго Ярославль» - не владеет.

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
11.2013	12.2014	ОАО ГК "ТНС энерго"	Директор по экономике и оперативному управлению ДЗО
12.2014	04.2017	ПАО ГК "ТНС энерго"	Директор по экономике и оперативному управлению ДЗО
04.2017	н.в.	ПАО ГК "ТНС энерго"	Заместитель генерального директора по экономике и финансам

Ефимова Елена Николаевна, 1972 г.р.

Сведения об образовании: Высшее.

Красноярский государственный университет,

Специальность - юриспруденция, квалификация – юрист.

Должность по основному месту работы: Директор по корпоративному управлению Дирекции по корпоративному управлению ПАО ГК «ТНС энерго».

Гражданство: Российская Федерация.

Впервые была избрана в Совет директоров Общества на Общем собрании акционеров 16.06.2008 г.

Доля участия в уставном капитале ПАО «ТНС энерго Ярославль» - не владеет.

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
08.2012	05.2013	ООО ГК "ТНС энерго"	Руководитель корпоративно-юридической дирекции
05.2013	02.2014	ОАО ГК "ТНС энерго"	Руководитель корпоративно-юридической дирекции
02.2014	12.2014	ОАО ГК "ТНС энерго"	Директор по корпоративному управлению и юридической работе
12.2014	07.2015	ПАО ГК "ТНС энерго"	Директор по корпоративному управлению и юридической работе
07.2015	н.в.	ПАО ГК "ТНС энерго"	Директор по корпоративному управлению

Основные положения политики Общества в области вознаграждений и компенсаций расходов членам Совета директоров

Основные положения политики Общества в области вознаграждения и компенсации расходов, а также критерии определения размера вознаграждения и компенсаций расходов, выплаченных членам Совета директоров Общества в течение 2018 года, закреплены в Положении «О выплате членам Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» вознаграждений и компенсаций», утвержденном Общим собранием акционеров (Протокол ГОСА № 1(23) от 16.06.2017 г.).

Положение предусматривает следующие критерии вознаграждения членам Совета директоров:

- ▶ вознаграждение за участие в заседании Совета директоров;
- ▶ дополнительное вознаграждение за показатель чистой прибыли Общества по данным годовой бухгалтерской отчетности, утвержденной Общим собранием акционеров Общества;
- ▶ компенсация фактически понесенных расходов, связанных с участием в заседании Совета директоров Общества (проезд, проживание, питание и т.д.).

В 2018 году совокупный размер вознаграждений по Совету директоров, включая заработную плату членов органов управления Общества, являвшихся его работниками, в том числе работавших по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе соответствующего органа управления, а также иные виды вознаграждений, которые были выплачены Обществом в течение отчетного года, составил 4 321 тысячу рублей.

Компенсации членам Совета директоров расходов, связанных с осуществлением ими функций членов Совета директоров, в 2018 году не выплачивались.

Сведения о выплате вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Общества в 2016-2018 гг.

Показатели	2016 (тыс.руб.)	2017 (тыс.руб.)	2018 (тыс.руб.)
Вознаграждение за участие в работе Совета директоров	15 207	8 696	4 321
Заработная плата	0	0	0
Премии	0	0	0
Комиссионные	0	0	0
Иные виды вознаграждений	0	0	0
Итого	15 207	8 696	4 321

Секретарь Совета директоров Общества

Секретарь Совета директоров осуществляет функции по организационному и информационному обеспечению работы Совета директоров Общества.

Основной задачей секретаря Совета директоров является обеспечение скоординированной и оперативной работы членов Совета директоров с акционерами Общества и их представителями, с Генеральным директором, руководителями и сотрудниками подразделений Общества с целью обеспечения эффективной деятельности Совета директоров.

Секретарь обеспечивает подготовку и проведение заседаний Совета директоров и Общих собраний акционеров Общества в соответствии с требованиями законодательства, Устава Общества, Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль», Положения о Секретаре Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» и иных внутренних документов.

Секретарь Совета директоров Общества был избран решением Совета директоров Общества (Протокол № 2 от 13.07.2018г.).

Потапкин Иван Сергеевич, 1988 г.р.

Сведения об образовании: Высшее.

Специализированный институт юриспруденции, 2009г., квалификация – бакалавр.

Российский государственный торгово-экономический университет, 2012г.,

квалификация – магистр.

Должность по основному месту работы: Начальник отдела корпоративного обеспечения Дирекции по корпоративному управлению ПАО ГК «ТНС энерго».

Гражданство: Российская Федерация.

Доля участия в уставном капитале ПАО «ТНС энерго Ярославль» - не владеет.

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
11.2012	04.2014	ОАО (ООО) ГК "ТНС энерго"	Ведущий специалист корпоративно-юридической дирекции
04.2014	07.2015	ПАО (ОАО) ГК "ТНС энерго"	Главный эксперт Дирекции по корпоративному управлению и юридической работе
07.2015	н.в.	ПАО ГК "ТНС энерго"	Начальник отдела корпоративного обеспечения Дирекции по корпоративному управлению

Единоличный исполнительный орган Общества

Руководство текущей деятельностью Общества согласно Уставу осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором (управляющим, управляющей организацией).

Полномочия Генерального директора определены статьей 19 Устава Общества. К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Единоличный исполнительный орган Общества без доверенности действует от имени Общества с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Совета директоров Общества.

В соответствии с пунктом 19.4. Устава ПАО «ТНС энерго Ярославль» полномочия единоличного исполнительного органа Общества по решению Общего собрания акционеров могут быть переданы по договору управляющей организации или управляющему.

Права и обязанности управляющей организации (управляющего) по осуществлению руководства текущей деятельностью Общества определяются законодательством Российской Федерации и договором, заключаемым управляющей организацией (управляющим) с Обществом.

Договор с управляющей организацией (управляющим) от имени Общества подписывается Председателем Совета директоров Общества или лицом, уполномоченным Советом директоров Общества.

Полномочия единоличного исполнительного органа Общества с 02 августа 2012 года осуществляет управляющая организация - **Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго»** в соответствии с Уставом Общества и Договором № 12/08 от 01 августа 2012 г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Открытого акционерного общества «Ярославская сбытовая компания» на основании решения внеочередного Общего собрания акционеров ОАО «ЯСК» 30 июля 2012 года (Протокол ВОСА № 2(15) от 30.07.2012г.).

Сокращенное наименование управляющей организации:
ПАО ГК «ТНС энерго»

Местонахождение управляющей организации: 127006, Российская Федерация, г. Москва, Настасьинский переулок, д. 4, корп. 1
 ОГРН 1137746456231, ИНН 7705541227
 Телефон: (495) 287-24-84
 Факс: (495) 287-24-84
 Адрес электронной почты: info@tns-e.ru
 Сайт компании: www.corp.tns-e.ru

Информация о единоличном исполнительном органе управляющей организации:

Щуров Борис Владимирович – генеральный директор.

Сведения об образовании: Высшее. Нижегородский государственный университет, 2002 г., квалификация – экономист.

Должность по основному месту работы: Директор по развитию ООО «ТНС Холдинг».

Гражданство: Российская Федерация.

Впервые был избран в Совет директоров Общества на Общем собрании акционеров 03.11.2006 г.

Доля участия в уставном капитале ПАО «ТНС энерго Ярославль» - не владеет.

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
08.2012	04.2017	ПАО (ООО, ОАО) ГК "ТНС энерго"	Первый заместитель генерального директора
04.2017	07.2017	ПАО ГК "ТНС энерго"	Исполнительный директор
08.2017	02.2018	ПАО ГК "ТНС энерго"	Первый заместитель генерального директора
03.2018	01.2019	ПАО ГК "ТНС энерго"	Генеральный директор
02.2019	н.в.	ООО «ТНС Холдинг»	Директор по развитию

С 01 февраля 2019 года функции единоличного исполнительного органа управляющей организации осуществляет **Афанасьев Сергей Борисович**.

ПАО ГК «ТНС энерго» — одна из крупнейших независимых энергосбытовых компаний, занимается реализацией электроэнергии потребителям уже более 10 лет и является одним из лидеров на рынке энерготрейдинга России.

ПАО ГК «ТНС энерго» является субъектом оптового рынка электроэнергии, а также управляет 10 энергосбытовыми компаниями, обслуживающими потребителей в 11 регионах Российской Федерации. Все региональные энергосбытовые компании, находящиеся под управлением ПАО ГК «ТНС энерго», имеют статус гарантирующих поставщиков, что налагает на Компанию повышенные социальные обязательства.

В настоящее время ПАО ГК «ТНС энерго» - это динамично развивающаяся холдинговая компания, основным видом деятельности

которой является «Деятельность по управлению финансово-промышленными группами и холдинг-компаниями».

Направления деятельности ПАО ГК «ТНС энерго»:

- ▶ Управление дочерними обществами с целью эффективного, надежного, качественного энергоснабжения потребителей, а также получение доходности на инвестированный капитал.
- ▶ Энергоснабжение потребителей непосредственно на оптовом рынке электроэнергии.
- ▶ Энергоснабжение потребителей непосредственно на розничном рынке электроэнергии.
- ▶ Строительство и установка сертифицированных и соответствующих всем современным требованиям приборов коммерческого учета электроэнергии.

По состоянию на 31.12.2018 г. доля участия ПАО ГК "ТНС энерго" в уставном капитале ПАО «ТНС энерго Ярославль» составляет – 85,73%, доля принадлежащих обыкновенных акций – 89,22%.

В течение 2018 года ПАО ГК «ТНС энерго» не совершало сделок с акциями ПАО «ТНС энерго Ярославль»:

Оперативное руководство ПАО «ТНС энерго Ярославль» в отчетном году осуществлял **Доберштейн Виктор Вилладьевич** - Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор ПАО «ТНС энерго Ярославль».

Доберштейн Виктор Вилладьевич, 1962 г.р.

Сведения об образовании: Высшее. Красноярский институт цветных металлов им. М.И. Калинина, 1984 г.

Специальность – Технология и комплексная механизация открытой разработки месторождений полезных ископаемых, квалификация – горный инженер.

Должность по основному месту работы: до 01.03.2019 г.р. - Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор ПАО «ТНС энерго Ярославль».

Гражданство: Российская Федерация.

Впервые была избран в Совет директоров Общества на Общем собрании акционеров 15.06.2017 г.

Доля участия в уставном капитале ПАО «ТНС энерго Ярославль» - не владеет.

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
12.2013	05.2015	ПАО (ОАО) ГК "ТНС энерго"	Заместитель генерального директора ОАО ГК "ТНС энерго" – управляющий директор ОАО "Тульская энергосбытовая компания"
06.2015	04.2016	ПАО ГК "ТНС энерго"	Заместитель генерального директора ПАО ГК "ТНС энерго" – управляющий директор АО "ТНС энерго Тула"
04.2016	02.2019	ПАО "ТНС энерго Ярославль"	Заместитель генерального директора ПАО ГК "ТНС энерго" – управляющий директор ПАО "ТНС энерго Ярославль"

С 01.03.2019 года на должность заместителя генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющего директора ПАО «ТНС энерго Ярославль» назначен **Николаевский Олег Валерианович**.

Основные положения политики Общества в области вознаграждений и компенсаций расходов единоличному исполнительному органу Общества

Основные положения политики Общества в области вознаграждений и компенсаций расходов членам исполнительных органов, следующие:

В соответствии с Уставом Общества критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) Генерального директора (управляющего, управляющей организации) отнесены к компетенции Совета директоров.

Совет директоров определяет и утверждает условия договоров (в том числе в части срока полномочий и порядка определения размера выплачиваемых вознаграждений и компенсаций), вносит в них изменения (в том числе их досрочное прекращение) с единоличным исполнительным органом Общества.

Функции единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Ярославль» переданы управляющей организации – ПАО ГК «ТНС энерго». Критерии определения и размер вознаграждения управляющей организации определены договором № 12/08 от 01 августа 2012 г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Открытого акционерного общества "Ярославская сбытовая компания" с дополнительными соглашениями. В соответствии с договором за оказание услуг по управлению (осуществлению функций единоличного исполнительного органа Общества) управляющей организации выплачивается вознаграждение, складывающееся из следующих составляющих:

- Базовое вознаграждение (постоянная составляющая) – выплачивается за оказание услуг по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа, исключая полномочия по совершению юридических и иных действий по купле-продаже электрической энергии и мощности на оптовом и розничном рынке электрической энергии (мощности).

- ▶ Вознаграждение за оказание услуг по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа в части совершения юридических и иных действий по купле-продаже электрической энергии и мощности на оптовом и розничном рынке электрической энергии (мощности).
- ▶ Вознаграждение за успешное управление (переменная составляющая вознаграждения) – выплачивается за эффективность управления Управляющей организации при оказании услуг по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа.

За 2018 год базовое вознаграждение Управляющей организации за выполнение функций единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Ярославль» в соответствии с договором составило 60 млн. рублей.

Компенсация расходов управляющей организации за осуществление функций единоличного исполнительного органа не выплачивалась.

Ревизионная комиссия

В соответствии с Уставом Общества для осуществления контроля за его финансово-хозяйственной деятельностью Общим собранием акционеров Общества избирается Ревизионная комиссия в количестве пяти человек на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

В случае избрания Ревизионной комиссии Общества на внеочередном Общем собрании акционеров, члены ревизионной комиссии считаются избранными на период до даты проведения годового Общего собрания акционеров Общества.

- ▶ Ревизионная комиссия является постоянно действующим органом внутреннего контроля Общества, осуществляющим регулярный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, должностных лиц органов управления Общества и структурных подразделений исполнительного аппарата Общества на предмет соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу Общества и внутренним документам Общества.
- ▶ Ревизионная комиссия действует в интересах акционеров Общества и в своей деятельности подотчетна Общему собранию акционеров Общества.
- ▶ При осуществлении своей деятельности Ревизионная комиссия независима от должностных лиц органов управления Общества и руководителей структурных подразделений исполнительного аппарата Общества.
- ▶ В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, Положением о Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго Ярославль» и другими внутренними документами Общества, утвержденными Общим собранием акционеров Общества.

Главными задачами Ревизионной комиссии Общества являются:

- ▶ осуществление контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества;

- ▶ обеспечение наблюдения за соответствием совершаемых Обществом финансово-хозяйственных операций законодательству Российской Федерации и Уставу Общества;
- ▶ осуществление независимой оценки информации о финансовом состоянии Общества.

Состав Ревизионной комиссии, избранный годовым Общим собранием акционеров 18 мая 2018 года

Снежко Андрей Николаевич 1980 г.р.

Председатель Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго Ярославль»

Сведения об образовании: Высшее.

Нижегородский государственный технический университет им. Р.Е. Алексеева, 2004 г., специальность – Экономика и управление на предприятии (финансовый менеджмент), квалификация - экономист-менеджер.

Акциями ПАО «ТНС энерго Ярославль» не владеет.

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
02.2007	06.2016	ОАО "Нижегородская сбытовая компания"	Начальник финансового отдела Департамента по финансам
07.2016	н.в.	ПАО ГК "ТНС энерго"	Заместитель директора по финансам

Баташова Анна Григорьевна 1968 г.р.

Сведения об образовании: Высшее.

Иркутская государственная экономическая академия, 1977 г.

Специальность - коммерция, квалификация - экономист.

Доля участия в уставном капитале ПАО «ТНС энерго Ярославль» - не владеет.

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
06.2013	02.2014	ОАО "Основа телеком"	Главный специалист ПЭО
02.2014	07.2015	ПАО (ОАО) ГК "ТНС энерго"	Начальник управления экономики бизнес-планирования
07.2015	н.в.	ПАО ГК "ТНС энерго"	Начальник управления экономики и тарифообразования

Чернышева Вероника Анатольевна 1967 г.р.

Сведения об образовании: Высшее.

Московский авиационный институт им. Серго Орджоникидзе, 1989 г.

Специальность - автоматизированные системы управления производством летательных аппаратов, квалификация - системотехник.

Доля участия в уставном капитале ПАО «ТНС энерго Ярославль» - не владеет.

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2008	09.2015	ЗАО "НП Энергия"	Главный бухгалтер
05.2013	12.2014	ОАО ГК "ТНС энерго"	Заместитель главного бухгалтера департамента бухгалтерского учета и отчетности по совместительству
12.2014	09.2015	ПАО ГК "ТНС энерго"	Руководитель департамента бухгалтерского учета и отчетности – заместитель главного бухгалтера по совместительству
09.2015	н.в.	ПАО ГК "ТНС энерго"	Руководитель департамента бухгалтерского учета и отчетности – заместитель главного бухгалтера

Шевелева Ирина Анатольевна 1985 г.р.

Сведения об образовании: Высшее.

Нижегородский государственный университет имени Н.И. Лобачевского, 2009 г.

специальность – юриспруденция, квалификация – юрист.

Российский новый университет, 2017 г.,

специальность – финансовый менеджмент, квалификация – экономист.

Доля участия в уставном капитале ПАО «ТНС энерго Ярославль» - не владеет.

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
09.2013	10.2016	ОАО «Основа Телеком»	Ведущий экономист планово- экономического отдела Финансово- экономического департамента
11.2016	н.в.	ПАО ГК "ТНС энерго"	Начальник отдела формирования затрат ДО Управления экономики и бизнес-планирования

Шишкин Андрей Иванович 1972 г.р.

Сведения об образовании: Высшее.

Всероссийский заочный финансовый институт,

специальность - бухгалтерский учет и аудит, квалификация - экономист.

Доля участия в уставном капитале ПАО «ТНС энерго Ярославль» - не владеет.

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
05.2013	02.2014	ОАО ГК "ТНС энерго"	Начальник контрольно-ревизионного отдела Ревизионной дирекции
02.2014	н.в.	ПАО (ОАО) ГК "ТНС энерго"	Начальник контрольно-ревизионного отдела

Основные положения политики Общества в области вознаграждений и компенсаций расходов Ревизионной комиссии Общества

Вознаграждения и компенсации расходов членам Ревизионной комиссии выплачиваются в соответствии с утвержденным Положением «О выплате членам Ревизионной комиссии Открытого акционерного общества «Ярославская сбытовая компания» вознаграждений и компенсаций».

До 18.05.2018 г. вознаграждения и компенсации членам Ревизионной комиссии ПАО "ТНС энерго Ярославль" выплачивались в соответствии с «Положением о выплате членам Ревизионной комиссии Открытого акционерного общества «Ярославская сбытовая компания» вознаграждений и компенсаций», утвержденным решением внеочередного Общего собрания акционеров Общества 02 ноября 2010 года (протокол № 2(12) от 03.11.2010 г.).

Положение предусматривает следующие критерии вознаграждения членам Ревизионной комиссии:

- ▶ 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 (далее - Соглашение) на период проведения проверки (ревизии), с учетом индексации, установленной Соглашением. Размер вознаграждений, выплачиваемых Председателю РК, увеличивается на 50%.
- ▶ За каждую проведенную проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Общества членам Ревизионной комиссии Общества может выплачиваться дополнительное вознаграждение в размере суммы, не превышающей двадцати минимальных месячных тарифных ставок, установленных Соглашением, с учетом индексации, установленной Соглашением. Размер вознаграждений, выплачиваемых Председателю РК, увеличивается на 50%.
- ▶ Выплата вознаграждений и компенсаций привлеченным Ревизионной комиссией специалистам (экспертам), не являющимся членами Ревизионной комиссии Общества, производится Обществом на основании заключаемых ими с Обществом договоров. Условия таких договоров утверждаются Советом директоров Общества.
- ▶ Члену Ревизионной комиссии Общества компенсируются расходы, связанные с участием в заседании Ревизионной комиссии Общества и проведении проверки, по действующим на момент проведения заседания или проверки нормам возмещения командировочных расходов.

С 19.05.2018 года вознаграждения и компенсации членам Ревизионной комиссии выплачиваются в соответствии с «Положением о выплате членам Ревизионной комиссии Публичного акционерного общества «ТНС энерго

Ярославль» вознаграждений и компенсаций»», утвержденным решением годового Общего собрания акционеров Общества 18 мая 2018 года (протокол № 1(25) от 21.05.2018г.).

Положение предусматривает следующие критерии вознаграждения членам Ревизионной комиссии:

- ▶ За участие в проверке (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности члену Ревизионной комиссии Общества выплачивается единовременное вознаграждение в размере суммы, эквивалентной четырем минимальным месячным тарифным ставкам рабочего первого разряда, установленной отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетическом комплексе РФ (далее - Соглашение) на период проведения проверки (ревизии), с учетом индексации, установленной Соглашением.
- ▶ За участие в проверке (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Председателю Ревизионной комиссии Общества выплачивается единовременное вознаграждение в размере суммы, эквивалентной шести минимальным месячным тарифным ставкам рабочего первого разряда, установленной Соглашением на период проведения проверки (ревизии), с учетом индексации, установленной Соглашением.
- ▶ За проведенную проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Общества членам и Председателю Ревизионной комиссии Общества возможна выплата дополнительного вознаграждения в размере суммы, не превышающей пяти минимальных месячных тарифных ставок, установленных Соглашением, с учетом индексации, установленной Соглашением, при наличии финансовых возможностей Общества. Порядок и сроки выплаты дополнительного вознаграждения определяются Советом директоров Общества.
- ▶ Выплата вознаграждений и компенсаций привлеченным Ревизионной комиссией специалистам (экспертам), не являющимся членами Ревизионной комиссии Общества, производится Обществом на основании заключаемых ими с Обществом договоров. Условия таких договоров утверждаются Советом директоров Общества.
- ▶ Члену Ревизионной комиссии Общества компенсируются расходы, связанные с участием в заседании Ревизионной комиссии Общества и проведении проверки, по действующим на момент проведения заседания или проверки нормам возмещения командировочных расходов.

В 2018 году совокупный размер вознаграждений членам Ревизионной комиссии, составил 385 тысяч рублей.

В 2018 году членам Ревизионной комиссии не выплачивались компенсации расходов, связанных с участием в заседании Ревизионной комиссии Общества и проведением проверки.

В 2018 году Ревизионной комиссией была проведена проверка финансово- хозяйственной деятельности Общества по итогам работы за 2017 год.

6.3. Информация об аудиторах

Для независимой проверки и подтверждения годовой финансовой отчетности Общее собрание акционеров ежегодно утверждает аудитора Общества.

На годовом Общем собрании акционеров ПАО «ТНС энерго Ярославль» 18 мая 2018 года (Протокол №1 (25) от 21.05.2018 г.) приняты следующие решения:

1. Утвердить в качестве аудитора финансовой отчетности ПАО «ТНС энерго Ярославль», подготовленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета, на 2018 год - **ООО «АФ «АУДИТИНФОРМ-ЭЛЕКТРОСТАЛЬ»** (ОГРН: 1025007114131).
2. Утвердить в качестве аудитора консолидированной финансовой отчетности ПАО «ТНС энерго Ярославль», подготовленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности, на 2018 год - **АО «КПМГ»** (ОГРН: 1027700125628).

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская Фирма «АУДИТИНФОРМ-ЭЛЕКТРОСТАЛЬ» (ООО «АФ «АУДИТИНФОРМ ЭЛЕКТРОСТАЛЬ»

144002, Московская область, город Электросталь, ул. Мира, д.18А, офис 303/2,

Телефон: 8(495) 363-57-86; E-mail: info@ai-el.ru

ОГРН 1025007114131 от 04.12.2002 г.

ИНН 5053022409 / КПП 505301001

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Саморегулируемая организация аудиторов Российский Союз аудиторов (Ассоциация) – СРО РСА (ОГРН 1027739244015 от 24.09.2002 г., ИНН 7710047704).

Место нахождения: 107031 Россия, г.Москва, Петровский пер., д.8, стр.2

E-mail: rsa@org-rsa.ru

Дата вступления в силу решения о приеме в члены саморегулируемой организации аудиторов: 14.10.2016.

Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов:

ОРНЗ 11603049671.

Акционерное общество «КПМГ» (АО «КПМГ»)

Адрес (местонахождение) юридического лица:

129110, Россия, г. Москва, Олимпийский проспект, д.16, строение 5,
3 этаж, пом.1, комн.24Е.

Телефон: 8 (495) 926-54-44, 8 (495) 937-44-77. Факс: 8 (495) 926-54-45

Адрес официального сайта в сети "Интернет": www.kpmg.ru

ОГРН: 1027700125628 от 13.08.2002 г.

ИНН 7702019950 / КПП 770201001

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Саморегулируемая организация аудиторов Российский Союз аудиторов (Ассоциация) – СРО РСА (ОГРН 1027739244015 от 24.09.2002 г., ИНН 7710047704).

Место нахождения: 107031 россия, г.Москва, Петровский пер., д.8, стр.2

E-mail: rsa@org-rsa.ru

Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: ОРНЗ: 11603053203.

АО «КПМГ» с 1990 года предоставляет аудиторские и консультационные услуги по налоговым и финансовым вопросам клиентам, среди которых большинство крупнейших российских и международных компаний, а также целый ряд неправительственных организаций и финансовых институтов.

Раздел 7. Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» на заседании 24 апреля 2019 года (Протокол № 18 от 24.04.2019 г.).

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2018 год.

В качестве методологии, по которой Обществом проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, использованы Рекомендации Банка России по составлению отчета о соблюдении принципов и рекомендаций кодекса корпоративного управления (Приложение к письму от 17.02.2016г. № ИН-06-52/8).

Информация о наиболее существенных аспектах модели и практики сформировавшейся в Обществе системе корпоративного управления содержится в предыдущем разделе годового отчета «Корпоративное управление в Обществе» и дополняется сведениями, приведенными в настоящем отчете.

Результаты проведенной оценки свидетельствуют о сложившейся в Обществе устойчивой системе корпоративного управления в части соблюдения норм ФЗ «Об акционерных обществах», ФЗ «О рынке ценных бумаг», нормативно правовых актов Банка России в сфере регулирования финансовых рынков.

Некоторые отклонения сложившейся системы корпоративного управления в Обществе от рекомендованной Кодексом корпоративного управления обусловлены исторически сложившимися и иными обстоятельствами, а именно:

Акции Общества допущены к организованным торгам на российской фондовой бирже без прохождения процедуры листинга, не включены в котировальные списки первого и второго уровня и в настоящее время планы перевода ценных бумаг Общества на более высокий уровень котировального списка отсутствуют.

Структура собственников компании всегда характеризовалась наличием мажоритарного акционера с контрольным пакетом голосующих акций. С 29.08.2012г. контролирующим лицом Общества является ПАО Группа компаний «ТНС энерго». По состоянию на 31.12.2018 года доля участия ПАО ГК «ТНС энерго» в акционерном капитале ПАО «ТНС энерго Ярославль» - 85,73%. (высокий уровень прямого контроля). Кроме того, в 2012 году ПАО ГК «ТНС энерго» переданы полномочия единоличного исполнительного органа Общества, что завершило процесс интеграции Общества в холдинговую (материнскую) компанию.

ПАО «ТНС энерго Ярославль» - это компания, где 99,9% объема общей выручки составляет выручка от одного основного вида деятельности «Распределение электроэнергии» и исторически география деятельности

Общества не выходит за границы Ярославской области. Планы в ближайшей и среднесрочной перспективе по изменению основного вида деятельности Общества отсутствуют.

Таким образом, масштаб, особенности бизнеса и положение дочернего общества крупной холдинговой компании, осуществившей на российской фондовой бирже листинг собственных акций в составе котировального списка 2 уровня, обуславливают сложившуюся практику корпоративного управления в Обществе и наличие неполного соответствия отдельным рекомендациям кодекса корпоративного управления.

Вместе с тем Общество осознает, что повышение стандартов и внедрение лучшей практики корпоративного управления – это основа устойчивого развития Общества и повышения отдачи от инвестиций в акционерный капитал в долгосрочной перспективе.

На годовом Общем собрании акционеров Общества 18 мая 2018 года утверждено «Положение о выплате членам Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго Ярославль» вознаграждений и компенсаций» в новой редакции, в которую внесены изменения и дополнения в соответствии с Кодексом корпоративного управления.

В рамках мероприятий улучшения сформировавшейся модели и практики корпоративного управления в 2018 году, а также в 1 квартале текущего года разработан и утвержден ряд внутренних документов, в которых учтена значительная часть рекомендаций Кодекса корпоративного управления:

- ▶ Кодекс корпоративной этики и должностного поведения ПАО «ТНС энерго Ярославль»;
- ▶ Антикоррупционная политика ПАО «ТНС энерго Ярославль»;
- ▶ Политика управления персоналом ПАО «ТНС энерго Ярославль»;
- ▶ Политика по вознаграждениям ПАО «ТНС энерго Ярославль».

Кроме того, во 2 квартале текущего года планируется утвердить Положение об информационной политике в новой редакции, соответствующее принципам и рекомендациям Кодекса корпоративного управления, также ряд внутренних документов в соответствии с изменениями в ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации».

В 1 квартале текущего года разработана и планируется к утверждению на годовом Общем собрании акционеров новая редакция Устава Общества, в которой будут учтены последние изменения в ФЗ «Об акционерных обществах» и прочих законодательных актах РФ. Также в повестку дня годового Общего собрания акционеров Общества включен вопрос об утверждении Положения о выплате вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» в новой редакции.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении Обществом.			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в Общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня Общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	<p>1. В открытом доступе находится внутренний документ Общества, утвержденный Общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения Общего собрания.</p> <p>2. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с Обществом, такой как "горячая линия", электронная почта или форум в интернете, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению Общего собрания. Указанные действия предпринимались Обществом накануне каждого Общего собрания, прошедшего в отчетный период.</p>	Соблюдается	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении Общего собрания и предоставления материалов к Общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	1. Сообщение о проведении Общего собрания акционеров размещается (публикуется) на сайте в сети Интернет не менее, чем за 30 дней до даты проведения Общего собрания.	Частично соблюдается	Сообщение о проведении Общего собрания акционеров направляется заказным письмом (либо вручается) каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, а также размещается на сайте Общества в

		<p>2. В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение.</p> <p>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.</p>		<p>информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» не позднее, чем за 20 (Двадцать), а сообщение о проведении Общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации Общества, - не позднее, чем за 30 (Тридцать) дней до даты его проведения (п. 9.10 Устава Общества).</p> <p>2. Соблюдается</p> <p>3. Соблюдается</p>
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.	<p>1. В отчетном периоде, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам Совета директоров Общества накануне и в ходе проведения годового Общего собрания.</p> <p>2. Позиция Совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения), по каждому вопросу повестки Общих собраний, проведенных в отчетных период, была включена в состав материалов к Общему собранию</p>	Соблюдается	

		акционеров.		
		3.Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в Общем собрании, начиная с даты получения его Обществом, во всех случаях проведения Общих собраний в отчетном периоде.		
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 отчетном периоде, акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года, вносить предложения для включения в повестку дня годового Общего собрания.</p> <p>2. В отчетном периоде Общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы Общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.</p>	Соблюдается	
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	1. Внутренний документ (внутренняя политика) Общества содержит положения, в соответствии с которыми каждый участник Общего собрания может до завершения соответствующего собрания потребовать	Соблюдается	

		копию заполненного им бюллетеня, заверенного счетной комиссией.		
1.1.6	Установленный Обществом порядок ведения Общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.	<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 удаленного доступа для участия в Общих собраниях в отчетном периоде.</p>	Соблюдается	
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли Общества посредством получения дивидендов.			
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их	1. В Обществе разработана, утверждена Советом директоров и раскрыта дивидендная	Частично соблюдается	1. Положение о дивидендной политике в Обществе не утверждено. В настоящее время дивидендная политика Общества определена ст.6

	выплаты.	политика.		Устава (раскрывается Обществом в сети «Интернет»), в том числе: порядок определения части чистой прибыли, направляемой на выплату дивидендов, условия, при соблюдении которых объявляются дивиденды; минимальный размер дивидендов по акциям Общества разных категорий (типов); формы выплаты дивидендов.
		2. Если дивидендная политика Общества использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.		2. Общество не составляет консолидированную бухгалтерскую отчетность и соответственно не учитывает консолидированные показатели финансовой отчетности для определения размера дивидендов.
1.2. 2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности Общества.	1. Дивидендная политика Общества содержит четкие указания на финансовые /экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует выплачивать дивиденды.	Частично соблюдается	1. Положение о дивидендной политике в Обществе не утверждено, однако порядок принятия Обществом решений о выплате дивидендов соответствует действующему законодательству.
1.2. 3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	1. В отчетном периоде Общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.	Соблюдается	

1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, во внутренних документах общества установлены механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения сделок с лицами, аффилированными (связанными) с существенными акционерами (лицами, имеющими право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции), в тех случаях, когда закон формально не признает такие сделки в качестве сделок с заинтересованностью.	Соблюдается	
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны Общества.			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц Общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1. В течение отчетного периода процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, Совет директоров уделит надлежащее внимание.	Соблюдается	

1.3. 2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.	Соблюдается	
1.4	Аktionерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.			
1.4	Аktionерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. Качество и надежность осуществляемой регистратором Общества деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям Общества и его акционеров.	Соблюдается	
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 отношениями членов исполнительных органов. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы Общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности Общества.	1. Совет директоров имеет закрепленные в Уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии Общества.	Соблюдается	

2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели Общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности Общества.	1. В течение отчетного периода на заседаниях Совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) Общества, а также рассмотрению критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов Общества.	Соблюдается	
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 отчетного периода.</p>	Соблюдается частично	Общество входит в группу компаний, головной организацией которого с целью обеспечения единого подхода к организации и эффективному функционированию системы управления рисками в холдинге, разработана многоуровневая система управления рисками и внутреннего контроля, а также разработаны и утверждены соответствующие документы, определяющие ее действие. Общество на своём уровне осуществляет управление рисками и внутренний контроль, координируя и согласовывая свои действия и передавая информацию по рискам на более высокие уровни головной организации. Во 2 квартале текущего года в Обществе планируется создать индивидуальную систему управления рисками и внутренний контроль.

2.1.4	Совет директоров определяет политику Общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам Общества.	<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 отчетного периода на заседаниях Совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).</p>	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</p>	Соблюдается	
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности Общества, своевременности и полноты раскрытия Обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам Общества.	<p>1. Совет директоров утвердил положение об информационной политике.</p> <p>2. В Обществе определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.</p>	Соблюдается	

2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в Обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях Общества.	1. В течение отчетного периода Совет директоров рассмотрел вопрос о практике корпоративного управления в Обществе.	Соблюдается	
2.2	Совет директоров подотчетен акционерам Общества.			
2.2.1	Информация о работе Совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	1. Годовой отчет Общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний Совета директоров и комитетов отдельными директорами. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	Соблюдается	
2.2.2	Председатель Совета директоров доступен для общения с акционерами Общества.	1. В Обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю Совета директоров вопросы и свою позицию по ним.	Соблюдается	
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	1. Принятая в Обществе процедура оценки эффективности работы Совета директоров включает в том числе оценку профессиональной квалификации членов Совета директоров.	Не соблюдается	Внутренними документами Общества формальная процедура оценки эффективности работы Совета директоров не предусмотрена. Фактически оценка работы Совета директоров

	компетенции Совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами Совета директоров.	2. В отчетном периоде Советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в Совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д.		осуществляется на Общих собраниях акционеров.
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.	Во всех случаях проведения Общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании Совета директоров, Общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены Совета директоров, результаты оценки таких кандидатов, проведенной Советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости, в соответствии с рекомендациями 102 - 107 Кодекса и письменное согласие кандидатов на избрание в состав Совета директоров.	Соблюдается частично	1. Во всех случаях проведения Общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании Совета директоров, Общество представило акционерам информацию о биографических данных всех кандидатов в члены Совета директоров и письменное согласие кандидатов на избрание в состав Совета директоров. Общество не представляло акционерам информацию о соответствии кандидата критериям независимости. В дальнейшем Общество планирует включать информацию о соответствии кандидатов в органы управления критериям независимости.
2.3.3	Состав Совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.	1. В рамках процедуры оценки работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде, Совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта	Соблюдается частично	Состав Совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам. Это учитывается мажоритарными акционерами при выдвижении кандидатов в Совет директоров Общества.

		и деловых навыков.		Формально процедура оценки работы Совета директоров во внутренних документах не закреплена, но фактически производится. В текущем году планируется внести данные дополнения в Положение о созыве и проведении СД.
2.3.4	Количественный состав Совета директоров общества дает возможность организовать деятельность Совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов Совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам Общества возможность избрания в состав Совета директоров кандидата, за которого они голосуют.	1. В рамках процедуры оценки Совета директоров, проведенной в отчетном периоде, Совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава Совета директоров потребностям Общества и интересам акционеров.	Соблюдается частично.	Количественный состав Совета директоров – 7 человек, что соответствует положениям ФЗ «Об акционерных обществах». Это даёт возможность организовать работу эффективным образом. Внутренними документами Общества формальная процедура оценки эффективности работы Совета директоров не закреплена, но фактически производится..
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	1. В течение отчетного периода все независимые члены Совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению Совета директоров.	Не соблюдается	Независимые директора, соответствующие критериям Кодекса корпоративного управления, в отчетном периоде в составе Совета директоров Общества отсутствовали. Акционерами Общества не выдвигалось требований об обязательном наличии независимых директоров в Совете и их количестве. Действующий состав Совета директоров избран по предложению акционера, владеющего

	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.			более 50% акций Общества.
2.4. 2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены Совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов Совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой.	1. В отчетном периоде, Совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в Совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение.	Не соблюдается	Независимые директора, соответствующие критериям Кодекса корпоративного управления, в отчетном периоде в составе Совета директоров Общества отсутствовали. Акционерами Общества не выдвигалось требований об обязательном наличии независимых директоров в Совете и их количестве. Действующий состав Совета директоров избран по предложению акционера, владеющего более 50% акций Общества.
		2. За отчетный период Совет директоров (или комитет по номинациям Совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел независимость действующих членов Совета директоров, которых Общество указывает в годовом отчете в качестве независимых директоров.	Не соблюдается	Независимые директора, соответствующие критериям Кодекса корпоративного управления, в отчетном периоде в составе Совета директоров Общества отсутствовали. Акционерами Общества не выдвигалось требований об обязательном наличии независимых директоров в Совете и их количестве.
		3. В Обществе	Не	Независимые директора,

		разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена Совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом Совета директоров.	соблюдается	соответствующие критериям Кодекса корпоративного управления, в отчетном периоде в составе Совета директоров Общества отсутствовали. Акционерами Общества не выдвигалось требований об обязательном наличии независимых директоров в Совете и их количестве.
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава Совета директоров.	1. Независимые директора составляют не менее одной трети Составы Совета директоров.	Не соблюдается	Независимые директора, соответствующие критериям Кодекса корпоративного управления, в отчетном периоде в составе Совета директоров Общества отсутствовали. Акционерами Общества не выдвигалось требований об обязательном наличии независимых директоров в Совете и их количестве. Действующий состав Совета директоров избран по предложению акционера, владеющего более 50% акций Общества.
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в Обществе совершении 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.	Не соблюдается	Независимые директора, соответствующие критериям Кодекса корпоративного управления, в отчетном периоде в составе Совета директоров Общества отсутствовали. Акционерами Общества не выдвигалось требований об обязательном наличии независимых директоров в Совете и их количестве. Действующий состав Совета директоров избран по предложению акционера, владеющего более 50% акций Общества.

2.5	Председатель Совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на Совет директоров.			
2.5.1	Председателем Совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем Совета директоров.	1. Председатель Совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор.	Не соблюдается	Независимые директора, соответствующие критериям Кодекса корпоративного управления, в отчетном периоде в составе Совета директоров Общества отсутствовали. Акционерами Общества не выдвигалось требований об обязательном наличии независимых директоров в Совете и их количестве. Действующий состав Совета директоров избран по предложению акционера, владеющего более 50% акций Общества.
		2. Роль, права и обязанности председателя Совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах Общества.	Соблюдается	Роль, права и обязанности председателя Совета директоров должным образом определены ст.16 Устава, а также Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Общества.
2.5.2	Председатель Совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров.	1. Эффективность работы председателя Совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности Совета директоров в отчетном периоде.	Не соблюдается	Внутренними документами Общества формальная процедура оценки эффективности работы Совета директоров, в том числе Председателя Совета директоров не предусмотрена. В текущем году планируется внести данные дополнения в Положение о созыве и проведении СД.
2.5.3	Председатель Совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам Совета директоров информации,	1. Обязанность председателя Совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления материалов членам Совета директоров по	Соблюдается	

	необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	вопросам повестки заседания Совета директоров закреплена во внутренних документах Общества.		
2.6	Члены Совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах Общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.			
2.6.1	Члены Совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам Общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	<p>1. Внутренними документами Общества установлено, что член Совета директоров обязан уведомить Совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания Совета директоров или комитета Совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки.</p> <p>2. Внутренние документы Общества предусматривают, что член Совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>3. В Обществе установлена процедура, которая позволяет Совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет Общества.</p>	Соблюдается	
6.2	Права и обязанности членов Совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах Общества.	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов Совета директоров.	Соблюдается	

2.6.3	Члены Совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	<p>1. Индивидуальная посещаемость заседаний Совета и комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывалась в рамках процедуры оценки Совета директоров, в отчетном периоде.</p> <p>2. В соответствии с внутренними документами Общества члены Совета директоров обязаны уведомлять Совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций Общества), а также о факте такого назначения.</p>	Соблюдается	
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.	<p>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.</p> <p>2. В Обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета</p>	Частично соблюдается	<p>1. Соблюдается</p> <p>2. Формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров Обществом не утверждена. Однако</p>

		директоров.		ознакомительные мероприятия фактически осуществляются.
2.7	Заседания Совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов Совета директоров обеспечивают эффективную деятельность Совета директоров.			
2.7.1	Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед Обществом в определенный период времени задач.	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год.	Соблюдается	
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.	Соблюдается	
2.7.3	Форма проведения заседания Совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.	1. Уставом или внутренним документом Общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях Совета.	Соблюдается	
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности Общества принимаются на заседании Совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех	1. Уставом Общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании Совета директоров квалифицированным	Соблюдается	

	избранных членов Совета директоров.	большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов Совета директоров.		
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.	<p>1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров.</p> <p>2. Во внутренних документах Общества определены задачи комитета по аудиту, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса.</p> <p>3. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.</p>	Не соблюдается	<p>Комитет по аудиту в Обществе не сформирован. Фактически функции аудита выполняют отдельные подразделения управляющей организации и структурные подразделения Общества.</p> <p>Независимые директора в Совете директоров отсутствуют. Акционерами Общества не выдвигалось требований об обязательном наличии независимых директоров в Совете и их количестве. Действующий состав Совета директоров избран по предложению акционера, владеющего более 50% акций Общества.</p>
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по	1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров.	Не соблюдается	В Обществе не создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров. Независимые директора в Совете директоров отсутствуют.

	<p>вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем Совета директоров.</p>	<p>2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем Совета директоров.</p> <p>3. Во внутренних документах Общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса.</p>		<p>Акционерами Общества не выдвигалось требований об обязательном наличии независимых директоров в Совете и их количестве. Действующий состав Совета директоров избран по предложению акционера, владеющего более 50% акций Общества.</p>
2.8.3	<p>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.</p>	<p>1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах Общества, определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.</p>	Не соблюдается	<p>Комитет по номинациям в Обществе не сформирован. Независимые директора в Совете директоров отсутствуют. Акционерами Общества не выдвигалось требований об обязательном наличии независимых директоров в Совете и их количестве. Действующий состав Совета директоров избран по предложению акционера, владеющего более 50% акций Общества.</p>

2.8.4	<p>С учетом масштабов деятельности и уровня риска Совет директоров Общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности Общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.).</p>	<p>1. В отчетном периоде Совет директоров Общества рассмотрел вопрос о соответствии состава его комитетов задачам совета директоров и целям деятельности Общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.</p>	Не соблюдается	<p>Комитеты Советом директоров не сформированы. С учетом специфики деятельности Общества в создании подобных комитетов нет необходимости.</p>
2.8.5	<p>Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.</p>	<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>	Не соблюдается	<p>Комитеты Советом директоров не сформированы. С учетом специфики деятельности Общества в создании подобных комитетов нет необходимости.</p>

2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют Совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед Советом директоров.	Не соблюдается	Комитеты Советом директоров не сформированы. С учетом специфики деятельности Общества в создании подобных комитетов нет необходимости.
2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы Совета директоров, его комитетов и членов Совета директоров.			
2.9.1	Проведение оценки качества работы Совета директоров направлено на определение степени эффективности работы Совета директоров, комитетов и членов Совета директоров, соответствия их работы потребностям развития Общества, активизацию работы Совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	1. Самооценка или внешняя оценка работы Совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, отдельных членов Совета директоров и Совета директоров в целом. 2. Результаты самооценки или внешней оценки Совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании Совета директоров.	Не соблюдается	Внутренними документами Общества данное положение не предусмотрено, но в текущем году планируется внести дополнения в положение о порядке созыва и проведения СД.
2.9.2	Оценка работы Совета директоров, комитетов и членов Совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).	1. Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз Обществом привлекалась внешняя организация (консультант).	Не соблюдается	Внутренними документами Общества данное положение не предусмотрено, но в текущем году планируется внести дополнения в положение о порядке созыва и проведения СД.
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,	1. В Обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном	Соблюдается	

	достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	секретаре. 2. На сайте Общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре, с таким же уровнем детализации, как для членов Совета директоров и исполнительного руководства Общества.	Соблюдается	
3.1. 2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов Общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	1. Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.	Соблюдается	
4.1	Уровень выплачиваемого Обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для Общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам Общества осуществляется в соответствии с принятой в Обществе политикой по вознаграждению.			
4.1. 1	Уровень вознаграждения, предоставляемого членам Общества членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя Обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом Общество избегает большего,	1. В Обществе принят внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц.	Соблюдается	

	чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников 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 коррективы.	1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику ее (их) внедрения и при необходимости представил соответствующие рекомендации Совету директоров.	Соблюдается	
4.1.3	Политика Общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	1. Политика (политики) Общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	Соблюдается	
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах Общества	Соблюдается	

	<p>перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены Совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники Общества. Такая политика может быть составной частью политики Общества по вознаграждению.</p>	<p>установлены правила возмещения расходов членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.</p>		
4.2	<p>Система вознаграждения членов Совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.</p>			
4.2.1	<p>Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам Совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях Совета или комитетов Совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов Совета директоров.</p>	<p>1. Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов Совета директоров за работу в Совете директоров в течение отчетного периода.</p>	<p>Не соблюдается</p>	<p>В настоящее время в Положении о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций определена выплата фиксированного вознаграждения за участие в отдельных заседаниях Совета. В соответствии с этим Положением Общество выплачивает членам Совета директоров дополнительное вознаграждение по итогам работы Общества за год в зависимости от полученной прибыли и личного участия каждого члена СД в заседаниях Совета директоров.</p>
4.2.2	<p>Долгосрочное владение акциями Общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов Совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом Общество не</p>	<p>1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению Общества предусматривают предоставление акций Общества членам Совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения</p>	<p>Соблюдается</p>	

	обуславливает права реализации акций достиганием определенных показателей деятельности, а члены Совета директоров не участвуют в опционных программах.	акциями членами Совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.		
4.2.3	В Обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов Совета директоров в связи с переходом контроля над Обществом или иными обстоятельствами.	1. В Обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов Совета директоров в связи с переходом контроля над Обществом или иными обстоятельствами.	Соблюдается	
4.3	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы Общества и их личного вклада в достижение этого результата.			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.	1. В течение отчетного периода одобренные Советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества. 2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, Совет директоров	Соблюдается	

		<p>(комитет по вознаграждениям) удостоверяется в том, что в Обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.</p> <p>3. В Обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение Обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.</p>		
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).	<p>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).</p> <p>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</p>	Не соблюдается	<p>В Обществе не внедрена программа долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества.</p> <p>В контексте сформировавшейся структуры управления и конкретных обстоятельств деятельности Общества решения о внедрении программы долгосрочной мотивации с использованием акций Общества в отчетном периоде Советом директоров не рассматривалось. Акции Общества не включены в котировальные списки 2 и 3 уровня.</p>

		момента предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности Общества.		
4.3.3	Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая Обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	1. Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая Обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	Соблюдается	
5.1	В Обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.			
5.1.1	Советом директоров Общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	1. Функции различных органов управления и подразделений Общества в системе управления рисками и внутреннем контроле четко определены во внутренних документах/соответствующей политике Общества, одобренной Советом директоров.	Частично соблюдается	Общество входит в группу компаний, головной организацией которого с целью обеспечения единого подхода к организации и эффективному функционированию системы управления рисками в холдинге, разработана единая многоуровневая система управления рисками и внутреннего контроля, а также разработаны и утверждены соответствующие документы, определяющие ее

				действие. Общество на своём уровне осуществляет управление рисками и внутренний контроль, координируя и согласовывая свои действия и передавая информацию по рискам на более высокие уровни головной организации. Во 2 квартале текущего года в Обществе планируется создать индивидуальную систему управления рисками и внутренний контроль.
5.1.2	Исполнительные органы Общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	1. Исполнительные органы Общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными ими руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	Соблюдается	
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в Обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах Общества, целостность и прозрачность отчетности Общества, разумность и приемлемость принимаемых Обществом рисков.	1. В Обществе утверждена политика по противодействию коррупции. 2. В Обществе организован доступный способ информирования Совета директоров или комитета Совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики Общества.	Соблюдается	

5.1.4	Совет директоров Общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в Обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным Советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	1. В течение отчетного периода, Совет директоров или комитет по аудиту Совета директоров провел оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества. Сведения об основных результатах такой оценки включены в состав годового отчета Общества.	Частично соблюдается	В течение отчетного периода, оценка эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе осуществлялась Советом директоров путем регулярного рассмотрения и утверждения отчетов единоличного исполнительного органа Общества – управляющей организации о результатах деятельности, в соответствии с внутренними документами Общества.
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления Общество организует проведение внутреннего аудита.			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется Совету директоров.	1. Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное Совету директоров или комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности.	Частично соблюдается	Отдельное структурное подразделение, осуществляющее функции внутреннего аудита, функционально подчиненное Совету директоров, в Обществе не создано. Внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется Ревизионной комиссией, действующей на основании Положения о Ревизионной комиссии высшим менеджментом, а также структурными подразделениями Общества (планово-экономическое управление, департамент правовой работы, финансовый отдел, бухгалтерия), а также курируемыми подразделениями управляющей организации. Создание индивидуальной системы

				внутреннего аудита и разработка соответствующих документов, регламентирующих ее работу, планируется во 2 квартале текущего года.
5.2. 2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.	1. В течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками. 2. В Обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками.	Частично соблюдается	Внутренний аудит (контроль) за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется Ревизионной комиссией, действующей на основании Положения о Ревизионной комиссии, высшим менеджментом, а также структурными подразделениями Общества (планово-экономическое управление, департамент правовой работы, финансовый отдел, бухгалтерия) а также курирующими подразделениями управляющей компании. Оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками происходит в процессе взаимодействия всех вышеперечисленных подразделений Общества посредством проверки, анализа на предмет эффективности, соответствия, целесообразности организации бизнес-процессов поставленным целям, выявление недостатков и представление руководству рекомендаций по их устранению.
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.			

6.1.1	В Обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	1. Советом директоров Общества утверждена информационная политика Общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением Обществом его информационной политики как минимум один раз за отчетный период.	Частично соблюдается Соблюдается	В Обществе утверждено Положение об информационной политике с целью обеспечения эффективного информационного взаимодействия Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц. В отчетном году в Обществе разработано Положение об информационной политике в новой редакции с учетом рекомендаций Кодекса и планируется к утверждению во 2 квартале текущего года.
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в Обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в Обществе, в том числе на сайте Общества в сети Интернет.	Частично соблюдается	1. Соблюдается.

		<p>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).</p> <p>3. В случае наличия лица, контролирующего Общество, Общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в Обществе.</p>		<p>2. Соблюдается.</p> <p>3. В отчетном году Общество не публиковало меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в Обществе.</p>
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об Обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами.			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	<p>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.</p> <p>2. В случае если ценные бумаги Общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в</p>	Соблюдается	

		<p>Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций Общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также и на одном из наиболее распространенных иностранных языков.</p>		
6.2. 2	<p>Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.</p>	<p>1. В течение отчетного периода Общество раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчетность, составленную по стандартам МСФО. В годовой отчет Общества за отчетный период включена годовая финансовая отчетность, составленная по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением.</p>	Частично соблюдается	<p>1. В течение отчетного периода Общество раскрывало полугодовую и годовую финансовую отчетность, составленную по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением в соответствии с установленными сроками раскрытия, а также в составе Ежеквартального отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг.</p> <p>В годовой отчет Общества за отчетный период включена годовая финансовая отчетность вместе с аудиторским заключением, составленная по стандартам РСБУ. Годовая финансовая отчетность за отчетный период вместе с аудиторским заключением, составленная по стандартам МСФО, будет раскрыта отдельно.</p>

		2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала общества в соответствии с Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте Общества в сети Интернет.		2. Соблюдается.
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности Общества за год.	1. Годовой отчет Общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности Общества и его финансовых результатах 2. Годовой отчет Общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности Общества.	Соблюдается	
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.			
6.3.1	Предоставление Обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.	1. Информационная политика Общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных Обществу юридических лицах, по запросу акционеров.	Соблюдается	
6.3.2	При предоставлении Обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и	1. В течение отчетного периода, Общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными.	Соблюдается	

	интересами самого Общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.	2. В случаях, определенных информационной политикой Общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.		
7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние Общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.			
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация Общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций Общества (поглощение), совершение Обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала Общества, осуществление листинга и делистинга акций Общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом Общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции Совета директоров Общества.	1. Уставом Общества определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями и критерии для их определения. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий отнесено к компетенции Совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции Общего собрания акционеров, Совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации. 2. Уставом Общества к существенным корпоративным действиям отнесены, как минимум: реорганизация	Соблюдается	

		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.		
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, Совет директоров опирается на позицию независимых директоров Общества.	1. В Обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.	Соблюдается	
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	1. Уставом Общества с учетом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством минимальные критерии отнесения сделок Общества к существенным корпоративным действиям. 2. В течение отчетного периода, все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.	Соблюдается	

	и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.			
7.2	Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий.			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.	1. В течение отчетного периода Общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях Общества, включая основания и сроки совершения таких действий.	Соблюдается	
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</p>	Соблюдается	

		Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества.		
--	--	--	--	--

Раздел 8. Сведения о сделках, совершенных Обществом в отчетном году, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными и сделками, в совершении которых имелась заинтересованность

1. Сделка, в совершении которой имеется заинтересованность

Дата заключения сделки	01.02.2018 г.
Стороны и выгодоприобретатели	ПАО ГК «ТНС энерго» - Заимодавец ПАО «ТНС энерго Ярославль» - Заемщик
Вид, предмет сделки и ее существенные условия	Дополнительное соглашение №3 к Договору займа №ЯСК/15-14 от 24.07.2014г. В связи с истечением срока действия Договора займа №ЯСК/15-14 от 24 июля 2014 года ПАО «ТНС энерго Ярославль» («Заимодавец») продлевает срок действия Договора с ПАО ГК «ТНС энерго» («Заемщик») до 31 декабря 2018 года. Условия Договора, не затронутые настоящим Дополнительным соглашением, остаются без изменения и Стороны подтверждают по ним свои обязательства.
Сумма, руб.	348 562 860 (Триста сорок восемь миллионов пятьсот шестьдесят две тысячи восемьсот шестьдесят) российских рублей 13 копеек, в том числе: 222 740 882,31 (Двести двадцать два миллиона семьсот сорок тысяч восемьсот восемьдесят два) рубля 31 копейка – сумма займа, 125 821 977,82 (Сто двадцать пять миллионов восемьсот двадцать одна тысяча девятьсот семьдесят семь) рублей 82 копейки – проценты за пользование денежными средствами до окончания срока действия договора, рассчитанные в соответствии с размером процентной ставки, определенной в договоре.
Дата одобрения и орган управления, одоббивший сделку	12.04.2018 г. Совет директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» (Протокол № 22 от 12.04.2018 г.).
Заинтересованные лица	ПАО ГК «ТНС энерго» - владеет более 50 процентов голосующих акций ПАО «ТНС энерго Ярославль», осуществляет функции единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Ярославль». Гребенщиков А.А. осуществляет функции единоличного исполнительного органа ПАО ГК «ТНС энерго», входит в одну группу лиц с ПАО «ТНС энерго Ярославль», является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль». Щуров Б.В. - член Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», является одновременно членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль».

Доля участия заинтересованного лица (лиц) в уставном капитале (доли принадлежавших заинтересованному лицу (лицам) акций) акционерного общества и юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки	<p>ПАО ГК «ТНС энерго» - владеет 85,73% уставного капитала ПАО «ТНС энерго Ярославль».</p> <p>Члены Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» Щуров Борис Владимирович, Гребенщиков Александр Александрович акциями ПАО «ТНС энерго Ярославль» не владеют.</p> <p>Член Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» Щуров Борис Владимирович акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет. Гребенщиков Александр Александрович акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет.</p>
--	--

2. Сделка, в совершении которой имеется заинтересованность

Дата заключения сделки	30.03.2018 г.
Стороны и выгодоприобретатели	ПАО ГК «ТНС энерго» - Цедент ПАО «ТНС энерго Ярославль» - Цессионарий
Вид, предмет сделки и ее существенные условия	<p>Договор уступки прав (цессии) между ПАО ГК «ТНС энерго» («Цедент») и ПАО «ТНС энерго Ярославль» («Цессионарий») от 30.03.2018 года.</p> <p>Цедент уступает, а Цессионарий принимает право требования к ООО «ТНС энерго Великий Новгород» (далее – «Должник») по денежным обязательствам последнего перед Цедентом, возникшим из Договора займа № 3-06/3 от 20.06.2014г.</p> <p>Право требования переходит к Цессионарию на тех же условиях, которые существуют у Цедента по отношению к Должнику на момент заключения настоящего Договора, в том числе к Цессионарию переходят права на неуплаченные пени (штрафы), проценты за пользование чужими денежными средствами, все другие связанные с требованиями права.</p> <p>Договор вступает в силу со дня его подписания Цедентом и Цессионарием и действует до полного исполнения обязательств по настоящему Договору уступки прав.</p>
Сумма, руб.	123 249 603,28 (Сто двадцать три миллиона двести сорок девять тысяч шестьсот три) российских рублей 28 копеек, в том числе: 90 600 000 (Девяносто миллионов шестьсот тысяч рублей 00 копеек – сумма основного долга, 32 649 603,28 (Тридцать два миллиона шестьсот сорок девять тысяч шестьсот три) рубля 28 копеек – проценты за пользование денежными средствами до окончания срока действия договора, рассчитанные в соответствии с размером процентной ставки, определенной в договоре.
Дата одобрения и орган управления, одобрявший сделку	<p>22.02.2018 г.</p> <p>Совет директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» (Протокол № 19 от 22.02.2018 г.).</p>

Заинтересованные лица	<p>ПАО ГК «ТНС энерго» - владеет более 50 процентов голосующих акций ПАО «ТНС энерго Ярославль», осуществляет функции единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Ярославль».</p> <p>Щуров Б.В. осуществляет функции единоличного исполнительного органа ПАО ГК «ТНС энерго», входит в одну группу лиц с ПАО «ТНС энерго Ярославль», член Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», является одновременно членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль».</p>
Доля участия заинтересованного лица (лиц) в уставном капитале (доли принадлежавших заинтересованному лицу (лицам) акций) акционерного общества и юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки	<p>ПАО ГК «ТНС энерго» - владеет 85,73% уставного капитала ПАО «ТНС энерго Ярославль».</p> <p>Щуров Борис Владимирович акциями ПАО «ТНС энерго Ярославль» не владеет, акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет.</p>

3. Сделка, в совершении которой имеется заинтересованность

Дата заключения сделки	09.04.2018 г.
Стороны и выгодоприобретатели	<p>ПАО «ТНС энерго Ярославль» - Общество</p> <p>ПАО ГК «ТНС энерго» - Управляющая организация</p>
Вид, предмет сделки и ее существенные условия	Дополнительное соглашение №14 к Договору №12/08 от 01.08.2012г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО "ЯСК" управляющей организации, в соответствии с которым в подпункте 1 пункта 5 Приложения №2 к договору изменяется корректировочный коэффициент к коэффициенту вознаграждения Управляющей организации, зависящий от объема электроэнергии, покупаемой Обществом по нерегулируемым ценам.
Сумма, руб.	60 000 000 (шестьдесят миллионов) рублей – годовая сумма базовой составляющей вознаграждения за выполнение функций единоличного исполнительного органа в соответствии с Договором.
Дата одобрения и орган управления, одоббивший сделку	<p>18.05.2018 г.</p> <p>Годовое Общее собрание акционеров ПАО «ТНС энерго Ярославль» (Протокол № 1(25) от 21.05.2018 г.)</p>

Заинтересованные лица	<p>ПАО ГК «ТНС энерго» - владеет более 50 процентов голосующих акций ПАО «ТНС энерго Ярославль», осуществляет функции единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Ярославль».</p> <p>Щуров Б.В. осуществляет функции единоличного исполнительного органа ПАО ГК «ТНС энерго», входит в одну группу лиц с ПАО «ТНС энерго Ярославль», член Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», является одновременно членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль».</p>
Доля участия заинтересованного лица (лиц) в уставном капитале (доли принадлежавших заинтересованному лицу (лицам) акций) акционерного общества и юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки	<p>ПАО ГК «ТНС энерго» - владеет 85,73% уставного капитала ПАО «ТНС энерго Ярославль».</p> <p>Щуров Борис Владимирович акциями ПАО «ТНС энерго Ярославль» не владеет, акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет.</p>

4. Сделка, в совершении которой имеется заинтересованность

Дата заключения сделки	01.12.2018 г.
Стороны и выгодоприобретатели	<p>ПАО «ТНС энерго Ярославль» - Общество</p> <p>ПАО ГК «ТНС энерго» - Управляющая организация</p>
Вид, предмет сделки и ее существенные условия	<p>Дополнительное соглашение №15 к Договору №12/08 от 01.08.2012г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО "ЯСК" управляющей организации. Настоящим дополнительным соглашением стороны регламентировали порядок организации между сторонами защищенного электронного документооборота в целях исполнения обязательств по Договору №12/08 от 01.08.2012г. в электронной форме с использованием средства криптографической защиты информации. Остальные пункты Договора остаются без изменений.</p>
Сумма, руб.	60 000 000 (шестьдесят миллионов) рублей – годовая сумма базовой составляющей вознаграждения за выполнение функций единоличного исполнительного органа в соответствии с Договором.
Дата одобрения и орган управления, одоббивший сделку	<p>Совет директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» (Протокол № 8 от 06.12.2018 г.).</p> <p>Определены условия дополнительного соглашения.</p>

<p>Заинтересованные лица</p>	<p>ПАО ГК «ТНС энерго» - владеет более 50 процентов голосующих акций ПАО «ТНС энерго Ярославль», осуществляет функции единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Ярославль».</p> <p>Щуров Б.В. осуществляет функции единоличного исполнительного органа ПАО ГК «ТНС энерго», входит в одну группу лиц с ПАО «ТНС энерго Ярославль», член Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», является одновременно членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль».</p> <p>Афанасьев С.Б., Афанасьева С.А., Евсеенкова Е.В. являются членами Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», являясь одновременно членами Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль».</p>
<p>Доля участия заинтересованного лица (лиц) в уставном капитале (доли принадлежавших заинтересованному лицу (лицам) акций) акционерного общества и юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки</p>	<p>ПАО ГК «ТНС энерго» - владеет 85,73% уставного капитала ПАО «ТНС энерго Ярославль».</p> <p>Щуров Борис Владимирович, Афанасьев Сергей Борисович, Афанасьева София Анатольевна, Евсеенкова Елена Владимировна акциями ПАО «ТНС энерго Ярославль» не владеют, акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеют.</p>

Раздел 9. Отчет Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности в 2018 году. Перспективы и задачи развития Общества

Приоритетными направлениями деятельности ПАО «ТНС энерго Ярославль» в рамках основной деятельности (покупка, распределение и продажа электроэнергии и мощности) являются следующие:

- ▶ Сохранение статуса гарантирующего поставщика электроэнергии;
- ▶ Сохранение достигнутых результатов деятельности, в т.ч. высокого уровня реализации электрической энергии в условиях полной либерализации цен;
- ▶ Создание положительного имиджа Общества, ориентация на удовлетворение интересов клиента при взаимодействии с прочими субъектами рынка;
- ▶ Обеспечение стандартов качества обслуживания потребителей электроэнергии;
- ▶ Создание новых источников получения доходов за счет диверсификации бизнеса (развитие дополнительных платных сервисов);
- ▶ Сохранение и преумножение клиентской базы, недопущение перехода потребителей на обслуживание в другие бытовые компании;
- ▶ Повышение и укрепление платежной дисциплины потребителей, минимизации дебиторской задолженности.

Совет директоров оценивает итоги развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности в 2018 году как успешные. В отчетном году Общество сумело обеспечить функционирование компании и закончило отчетный год с чистой прибылью в размере 30,44 млн. рублей.

Подводя итог работы Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» в 2018 году, можно отметить, что за отчетный год проведено 18 заседаний Совета директоров, на которых рассмотрено 120 вопросов. Все заседания в отчетном году проходили в заочной форме, 11 из них - при 100%-м участии численного состава Совета директоров. 5 членов Совета директоров из 7 принимали участие в каждом заседании. Наиболее важными решениями, существенно повлиявшими на деятельность Общества в отчетном году, являются следующие:

Решения, связанные с подготовкой и проведением Общих собраний акционеров

Общее собрание акционеров является важнейшим корпоративным событием в жизни Общества. В Обществе строго соблюдаются требования законодательства к процедуре и срокам подготовки и проведения Общих собраний акционеров. На заседаниях Совета директоров в 2018 году было рассмотрено 20 организационных вопросов, связанных с подготовкой и проведением общего собрания акционеров, в том числе:

- ▶ о рассмотрении предложений акционеров по внесению вопросов в повестку дня годового Общего собрания акционеров Общества и по выдвижению кандидатов в органы управления и контроля Общества;
- ▶ о созыве Общего собрания акционеров Общества;
- ▶ об определении даты, места и времени проведения Общего собрания акционеров Общества, времени начала регистрации лиц, участвующих в Общем собрании акционеров Общества;
- ▶ о дате определения (фиксации) лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров Общества;
- ▶ об определении типа (типов) привилегированных акций, владельцы которых обладают правом голоса по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров Общества;
- ▶ об утверждении повестки дня Общего собрания акционеров Общества;
- ▶ об определении перечня информации (материалов), предоставляемой акционерам Общества при подготовке к проведению Общего собрания акционеров Общества, и порядка ее предоставления;
- ▶ об определении формы и текста сообщения о проведении общего собрания акционеров;
- ▶ об определении порядка сообщения акционерам о проведении Общего собрания акционеров и о наличии права требовать выкупа Обществом принадлежащих акционерам обыкновенных акций;
- ▶ об определении формы и текста бюллетеней для голосования на Общем собрании акционеров, а также формулировок решений по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров, которые должны направляться в электронной форме (в форме электронных документов) номинальным держателям акций, зарегистрированным в реестре акционеров Общества;
- ▶ об определении даты направления бюллетеней для голосования лицам, имеющим право на участие в Общем собрании акционеров

Общества, определении адреса, по которому могут быть направлены заполненные бюллетени для голосования, даты окончания приема заполненных бюллетеней для голосования;

- ▶ о предварительном утверждении годового отчета Общества за 2017 год;
- ▶ о рассмотрении годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год, в том числе о рекомендациях по распределению прибыли и убытков Общества по итогам 2017 финансового года и по результатам прошлых лет;
- ▶ о рекомендациях по размеру и порядку выплаты дивидендов;
- ▶ о предварительном рассмотрении Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» в новой редакции;
- ▶ о предварительном рассмотрении Положения о выплате членам Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго Ярославль» вознаграждений и компенсаций» в новой редакции;
- ▶ об избрании секретаря Общего собрания акционеров;
- ▶ об утверждении договора с регистратором Общества;
- ▶ об утверждении сметы затрат, связанных с подготовкой и проведением годового Общего собрания акционеров Общества;
- ▶ об утверждении отчета ПАО «ТНС энерго Ярославль» о расходовании средств на подготовку и проведение Общего собрания акционеров Общества.

Решения, связанные с деятельностью исполнительных органов управления Обществом

В отчетном году Советом директоров регулярно с ежеквартальной периодичностью рассматривались отчеты Управляющей организации, осуществляющей функции единоличного исполнительного органа Общества в соответствии с Договором № 12/08 от 01 августа 2012 года о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Ярославль», о результатах деятельности Общества за соответствующий период. Рассмотрено 32 отчета единоличного исполнительного органа управления Обществом, в том числе:

- ▶ отчеты управляющей организации по договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества;
- ▶ отчеты о выполнении бизнес-плана;
- ▶ отчеты о выполнении установленных ключевых показателей эффективности;

- ▶ отчеты о кредитной политике;
- ▶ отчеты о реализации инвестиционной программы;
- ▶ отчеты об исполнении годовой комплексной программы закупок;
- ▶ отчеты эмитента эмиссионных ценных бумаг.

Решения, определяющие финансово-экономическую политику Общества

Общество, как организация, осуществляющая регулируемые виды деятельности в сфере электроснабжения, осуществляет свою деятельность в соответствии с нормами Федерального закона №223-ФЗ от 18.07.2011г. «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц». В рамках данного направления Советом директоров Общества в отчётном году рассмотрены следующие вопросы:

- ▶ об утверждении корректировки годовой комплексной программы закупок Общества на 2018 год;
- ▶ об утверждении отчетов о реализации годовой комплексной программы закупок Общества за 1-4 кварталы 2018 года;
- ▶ об утверждении Положения о закупках, товаров, работ, услуг ПАО «ТНС энерго Ярославль»;
- ▶ об утверждении состава Центрального закупочного органа ПАО «ТНС энерго Ярославль»;
- ▶ об утверждении процедуры «Единственный источник»;
- ▶ об утверждении годовой комплексной программы закупок ПАО «ТНС энерго Ярославль» на 2019 год.

В целях оптимизации расходования денежных средств и получения экономически обоснованных затрат Обществом применяется процедура регламентации закупок на принципах конкурентного отбора в соответствии с «Положением о закупках товаров, работ, услуг ПАО «ТНС энерго Ярославль».

Одним из направлений увеличения прибыли Общества является снижение издержек. В рамках утвержденной Советом директоров Годовой комплексной программы закупок ПАО «ТНС энерго Ярославль» на 2018 год (Протокол СД № 19 от 22.12.2017г.), и ее корректировки (Протокол СД № 2 от 22.01.2018г., Протокол СД № 3 от 19.02.2018г., Протокол СД № 4 от 01.03.2018г., Протокол СД №22 от 12.04.2018г., Протокол СД №24 от 05.2018г., Протокол СД № 1 от 13.06.2018г., Протокол СД №2 от 13.07.2018г., Протокол СД №3 от 10.08.2018г., Протокол СД №4 от 07.09.2018г. Протокол СД №5 от 23.10.2018г., Протокол СД №6 от 13.11.2018г., Протокол СД №8 от 06.12.2018г.) экономическая эффективность от проведения регламентированных конкурентных процедур закупок и оптимизации хозяйственных затрат составила 27 519,42 тысяч рублей без учета НДС.

В соответствии с бизнес-планом Советом директоров была утверждена инвестиционная программа ПАО «ТНС энерго Ярославль» на 2018 год, предусматривающая финансирование в размере 333,630 млн. рублей, направленная на техническое перевооружение, реконструкцию, расширение и усовершенствование энергосбытового бизнеса компании.

В связи с корректировкой, утвержденной Департаментом жилищно-коммунального хозяйства, энергетики и регулирования тарифов Ярославской области решений по установлению сбытовых надбавок, в 2018г. из запланированных на 2018 г. объемов капитальных вложений в размере 333 630 тыс. руб. освоено 290 971 тыс. руб., что составляет 87,3 % от планового задания.

Инвестиционная программа на 2018г. утверждена Департаментом ЖКХ, энергетики и регулирования тарифов Ярославской области в рамках среднесрочной инвестиционной программы ПАО «ТНС энерго Ярославль» на 2017 – 2019гг. Не выполненные объемы капитальных вложений, запланированные на 2018г., будут выполнены в 2019г. В целом, среднесрочная инвестиционная программа на 2017 – 2019гг. будет выполнена в рамках утвержденных лимитов.

В отчетном году освоено средств 290,971 млн. рублей, что составляет 87,3% от плановых значений и введено в основные фонды 286,217 млн. рублей.

В рамках инвестиционной программы в отчетном году был осуществлен ряд проектов, в том числе:

- ▶ Выполнены работы по реконструкции ОПС зданий ПАО «ТНС энерго Ярославль» с целью приведения систем пожарной безопасности и защиты объектов в соответствие.
- ▶ Реконструированы внутренние электрические сети (распределительные и групповые) в зданиях Рыбинского отделения: Брейтовского участка, Некоузского участка и Мышкинского участка.
- ▶ Выполнены работы по устройству рабочих мест персонала компании в соответствии с правилами электробезопасности, заменены комплектующие силовой питающей, компьютерной и бытовой сети, откалиброваны плавкие вставки и уменьшен номинал автоматических выключателей.
- ▶ Заменены кабельные трассы и смонтированы в кабель-каналах с разделением на силовую и слаботочную линии. Смонтированы современные энергосберегающие светодиодные светильники.
- ▶ Выполнены работы по реконструкции входных групп зданий, в том числе административное здание Ростовского отделения и Рыбинского участка.
- ▶ Выполнены работы по созданию системы АСКУЭ в МКЖД в г. Ярославль, городах и населенных пунктах Ярославской области, а

также бюджетных организациях г. Ярославля и районах Ярославской области.

- ▶ Закуплена и установлена система охлаждения для серверного оборудования в диспетчерской АСКУЭ, приобретено программное обеспечение.
- ▶ Приобретена и установлена информационная стационарная система для людей с ограниченными возможностями по программе «Доступная среда».
- ▶ Приобретена и установлена система хранения данных для модернизации существующего оборудования, новое серверное оборудование с модулями памяти, МФУ, комплекты мебельных стоек, электрический котел для Некрасовского участка
- ▶ Приобретена система видеоконференцсвязи, оборудование насосной станции противопожарного водопровода в здании Ростовского отделения.
- ▶ Приняты рабочие проекты по реконструкции: ОПС для зданий Угличского, Гаврилов-Ямского, Мышкинского и Рыбинского участков; входных групп в здания Тутаевского и Переславского участков.

Решения, определяющие кадровую и социальную политику Общества

- ▶ Одобрены изменения и дополнения к коллективному договору Общества на 2018 год;
- ▶ Утверждено Положение о материальном стимулировании высших менеджеров ПАО «ТНС энерго Ярославль» в новой редакции;
- ▶ Разработана и утверждена Политика управления персоналом ПАО «ТНС энерго Ярославль».

Прочие решения Совета директоров

В течение отчетного года также были приняты решения по различным вопросам, возникающим в процессе хозяйственной деятельности Общества, в том числе:

- ▶ об избрании Председателя Совета директоров Общества;
- ▶ об избрании заместителя Председателя Совета директоров Общества;
- ▶ об избрании секретаря Совета директоров Общества;

- ▶ об утверждении условий договоров с секретарем Совета директоров Общества;
- ▶ об утверждении условий договоров с аудиторами Общества;
- ▶ об утверждении страховщиков Общества;
- ▶ об определении цены реализации акций ПАО «ТНС энерго Ярославль», выкупленных Обществом по требованиям акционеров, и реализации этих акций;
- ▶ об определении цены крупных сделок, а также сделок, в совершении которых имеется заинтересованность;
- ▶ о заключении финансовых сделок в процессе обычной хозяйственной деятельности;
- ▶ о заключении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность;
- ▶ об утверждении «Антикоррупционной политики» ПАО «ТНС энерго Ярославль»;
- ▶ о выдвижении Обществом кандидатов для избрания членами Наблюдательного совета Ассоциации «НП Совет рынка»;
- ▶ о выдвижении Обществом кандидатов для избрания членами Наблюдательного совета Ассоциации ГП и ЭСК.

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

Вся деятельность Совета директоров в отчетном году остается прозрачной для акционеров, поскольку все протоколы заседаний Совета директоров доступны любому акционеру Общества по его запросу.

Давая оценку работы членам Совета директоров Общества, хотелось бы отметить, что все они при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей действовали в интересах Общества, добросовестно и разумно, принимали активное участие во всех его заседаниях.

В последующие годы Совет директоров будет уделять первостепенное внимание вопросам улучшения качества корпоративного управления, повышения прибыльности компании, а также устойчивой, надежной и конкурентоспособной политике на рынке сбыта электроэнергии Ярославской области.

Перспективы развития и основные задачи Общества на 2019 год

- ▶ Сохранение финансовой устойчивости Общества.
- ▶ Повышение лояльности клиентов, в том числе за счет развития практики энергосервисных контрактов.
- ▶ Повышение качества обслуживания клиентов, в том числе за счет реорганизации системы обслуживания клиентов. Реализация индивидуального подхода к работе с клиентами, добросовестное исполнение обязательств перед контрагентами.
- ▶ Развитие интерактивных сервисов обслуживания клиентов.
- ▶ Проведение гибкой ценовой политики и формирование выгодных тарифных предложений для клиентов Общества.
- ▶ Расширение деятельности компании за пределы традиционной сферы деятельности.
- ▶ Защита интересов Общества при государственном регулировании его деятельности.
- ▶ Применение новых подходов к работе с дебиторской задолженностью.

Приложение 1. Заключение аудитора

Аудиторская фирма
"АУДИТИНФОРМ-ЭЛЕКТРОСТАЛЬ"

144002, Московская область, г. Электросталь, ул. Мира, д. 18а, офис 303/2, тел.: +7 495 363 5786, e-mail: info@ai-el.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Аktionерам Публичного акционерного общества «ТНС энерго Ярославль»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Публичного акционерного общества «ТНС энерго Ярославль» (ОГРН 1057601050011, дом 21 б, проспект Ленина, г. Ярославль, Ярославская обл., 150003), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «ТНС энерго Ярославль» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита — это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой

Аудиторское заключение
по годовой бухгалтерской отчетности
ПАО «ТНС энерго Ярославль» за 2018 год

1

Аудиторская фирма **"АУДИТИНФОРМ-ЭЛЕКТРОСТАЛЬ"**

144007, Московская область, г. Электросталь, ул. Мира, д. 18а, офис 303/2, тел.: +7 495 363 5786, e-mail: info@ai-e.ru

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.

Отражение в учёте и отчётности расчётов с покупателями электроэнергии

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

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

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

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

- Мы провели анализ учетной политики ПАО «ТНС энерго Ярославль» по отражению в учёте и отчётности расходов по закупке электроэнергии (мощности), включая критерии признания выручки.
- Мы проанализировали условия договоров по закупке электроэнергии (мощности). На выборочной основе мы сравнили даты возникновения обязательств по поставленной электроэнергии (мощности) с датой признания расходов.
- Мы провели выборочное инспектирование первичных документов по закупке электроэнергии (мощности) и на выборочной основе сверили данные этих первичных документов с информацией, содержащейся в регистрах бухгалтерского учёта.
- Мы выполнили аналитические процедуры по отражению в учёте и отчётности расходов по закупке электроэнергии (мощности), которые предусматривали, среди прочего, изучение соответствующих расходов по месяцам или кварталам на предмет выявления необычных колебаний (в том числе по видам

*Аудиторское заключение
по годовой бухгалтерской отчетности
ПАО «ТНС энерго Ярославль» за 2018 год*

2

Аудиторская фирма
"АУДИТИНФОРМ-ЭЛЕКТРОСТАЛЬ"

144007, Московская область, г. Электросталь, ул. Мира, д. 18а, офис 303/2, тел.: +7 495 363 5786, e-mail: info@ai-el.ru

поставщиков), сопоставление со сравнительной информацией за предыдущие периоды и с ожидаемыми результатами деятельности ПАО «ТНС энерго Ярославль».

Отражение в учёте и отчётности расходов по транспортировке электроэнергии

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

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

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

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

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

Аудиторское заключение
по годовой бухгалтерской отчетности
ПАО «ТНС энерго Ярославль» за 2018 год

3

Аудиторская фирма
"АУДИТИНФОРМ-ЭЛЕКТРОСТАЛЬ"

144097, Московская область, г. Электросталь, ул. Мира, д. 18а, офис 303/2, тел.: +7 495 363 5786, e-mail: info@ai-el.ru

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

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

**Ответственность аудитора за аудит
годовой бухгалтерской отчетности**

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

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

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

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

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

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

*Аудиторское заключение
по годовой бухгалтерской отчетности
ПАО «ТНС энерго Ярославль» за 2018 год*

4

Аудиторская фирма
"АУДИТИНФОРМ-ЭЛЕКТРОСТАЛЬ"

144007, Московская область, г. Электросталь, ул. Мира, д. 18а, офис 303/2, тел.: +7 495 363 5786, e-mail: info@ai-el.ru

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.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



Пануш И.А.



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью

«Аудиторская фирма «АУДИТИНФОРМ ЭЛЕКТРОСТАЛЬ»,

ОГРН 1025007114131,

144007, Московская область, г. Электросталь, ул. Мира, д. 18а, офис 303/2

член саморегулируемой организации аудиторов

«Российский союз аудиторов» (Ассоциация),

ОРНЗ 11603049671

«14» февраля 2019 года

Аудиторское заключение
по годовой бухгалтерской отчетности
ПАО «ТНС энерго Ярославль» за 2018 год

5

Приложение 2. Бухгалтерский баланс

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Организация ПАО "ТНС энерго Ярославль" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) 31 12 2018
Вид экономической деятельности распределение электроэнергии по ОКПО 75156027
ИНН 7606052264
ОКВЭД 35.13
Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Публичное акционерное общество / Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС 12247
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ 18

Местонахождение (адрес) 150003, г.Ярославль, пр-кт Ленина, д. 216

Коды
0710001
384

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2018 г. ³	На 31 декабря 2017 г. ⁴	На 31 декабря 2016 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
1.2	Основные средства	1150	879 100	630 190	629 020
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
1.3	Финансовые вложения	1170	130 421	8 300	232 957
	Отложенные налоговые активы	1180	160 965	103 922	75 633
1.4	Прочие внеоборотные активы	1190	2 870	1 483	2 155
	Итого по разделу I	1100	1 173 356	743 895	939 765
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.5	Заласы	1210	3 627	3 395	6 381
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	146 179	139 962	258 643
1.6	Дебиторская задолженность	1230	4 131 875	3 441 341	2 693 061
1.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	95 775	222 741	-
1.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	107 003	65 079	104 739
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	4 484 460	3 872 538	3 062 824
	БАЛАНС	1600	5 657 816	4 616 433	4 002 589

	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 18 г. ³	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
1.8, 1.9	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	21 651	21 651	21 651
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	(666)	-
	Пересценка внеоборотных активов	1340	411 186	411 186	411 186
	Добавочный капитал (без пересценки)	1350	3 415	3 415	3 415
	Резервный капитал	1360	1 083	1 083	1 083
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	78 204	47 765	44 592
	Итого по разделу III	1300	515 539	484 434	481 927
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	84 730	29 860	264
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
1.11	Прочие обязательства	1450	375 220	875 513	-
	Итого по разделу IV	1400	459 950	905 373	264
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
1.10	Заемные средства	1510	1 800 850	1 373 120	1 094 005
1.11	Кредиторская задолженность	1520	2 559 035	1 782 548	2 245 027
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
1.12	Оценочные обязательства	1540	322 442	70 958	181 366
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 682 327	3 226 626	3 520 398
	БАЛАНС	1700	5 657 816	4 616 433	4 002 589

Руководитель



 Доберштейн Виктор
Вилладьевич
(расшифровка подписи)

Главный

бухгалтер



 Шумихина Елена
Владимировна
(расшифровка подписи)

(От Управляющей организации Заместитель генерального
директора ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор ПАО
«ТНС энерго Ярославль» по доверенности от 29.08.2017,
зарегистрированной в реестре за № 1-2395)

" 14 " февраля 20 19 г.

Приложение 3. Отчет о финансовых результатах

Отчет о финансовых результатах за январь - декабрь 20 18 г.

Организация **ПАО "ТНС энерго Ярославль"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **распределение электроэнергии**
Организационно-правовая форма/форма собственности

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД

Коды		
0710002		
31	12	2018
75156027		
7606052264		
35.13		
12247	16	
384		

Публичное акционерное общество / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

по ОКДПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	январь - за декабрь 20 18 г. ³	январь - за декабрь 20 17 г. ⁴
3.1	Выручка	2110	18 629 117	17 596 249
3.2	Себестоимость продаж	2120	(9 917 359)	(9 602 070)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	8 711 758	7 994 179
3.2	Коммерческие расходы	2210	(7 795 958)	(7 549 930)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	915 800	444 249
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	29 530	35 428
	Проценты к уплате	2330	(181 558)	(196 498)
3.3	Прочие доходы	2340	282 283	500 884
3.3	Прочие расходы	2350	(999 572)	(770 639)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	46 483	13 424
3.4	Текущий налог на прибыль	2410	(17 150)	(8 588)
3.4	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	5 681	7 209
3.4	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(54 870)	(29 595)
3.4	Изменение отложенных налоговых активов	2450	57 043	28 289
3.4	Прочее	2460	(1 067)	(357)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	30 439	3 173

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	январь - за декабрь 20 18 г. ³	январь - за декабрь 20 17 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁵	2500	30 439	3 173
	Справочно			
3.5	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
3.5	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Доберштан Виктор
Выполнитель

(расшифровка подписи)



Шумихина Елена
Владимировна

(расшифровка подписи)

(От Управляющей организации Заместитель генерального
директора ПАО ГК "ТНС энерго" - управляющий директор ПАО
"ТНС энерго Ярославль" по доверенности от 29.08.2017,
зарегистрированной в реестре за № 1-2395)

* 14 * февраля 20 19 г.

80

Приложение 4. Заключение ревизионной комиссии

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 Ярославль»

за 2018 год

г. Москва

«20» февраля 2019 года

В соответствии с Положением о Ревизионной комиссии, утвержденным решением общего Собрания акционеров ПАО «ТНС энерго Ярославль» от «14» июня 2016 года, ревизионной комиссией была проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности ПАО «ТНС энерго Ярославль» (далее Общество) за 2018 год.

Ревизионная комиссия Общества в составе:

Председатель Ревизионной комиссии Снежко А. Н.

Члены Ревизионной комиссии Шишкин А. И.

Чернышева В. А.

Баташова А. Г.

Шевелева И. А.

Проверка проводилась с 15 по 18 февраля 2019 года в офисе ПАО ГК «ТНС энерго», расположенному по адресу: 127006, Российская Федерация, г. Москва, Настасьинский пер., д. 4, корп. 1.

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

В ходе проведения проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «ТНС энерго Ярославль» за 2018 год были проанализированы следующие документы и материалы: бухгалтерская отчетность за 2018 год, регистры бухгалтерского учета, первичные документы, внутренние нормативно-правовые акты, учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учетов.

За 2018 год основной вид деятельности Общества – торговля электроэнергией.

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 Ярославль».

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 осуществлялось в соответствии с Налоговым кодексом РФ.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и состояние внутреннего контроля несет Заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - Управляющий директор ПАО «ТНС энерго Ярославль» Доберштейн В. В.

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

Внутренний контроль в Обществе осуществляется в следующих формах:

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

Главным бухгалтером и его заместителями 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 Ярославль» за 2018 год.

Председатель Ревизионной комиссии



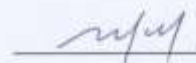
Снежко А. Н.

Член Ревизионной комиссии



Шишкин А. И.

Член Ревизионной комиссии



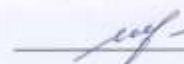
Чернышова В. А.

Член Ревизионной комиссии



Баташова А. Г.

Член Ревизионной комиссии



Шевелева И. А.

Приложение 5. Информация об объеме энергоресурсов, использованных для собственных нужд в 2018 году

Вид энергетического ресурса	Объем потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объем потребления, тыс. руб.
Тепловая энергия	1 582	ГКал	2 935,8
Электрическая энергия	932 228	КВт. ч	3 556,5
Бензин автомобильный	122 962	Литры	4 311,1
Топливо дизельное	14 319	Литры	506,2
Газ естественный (природный)	92 000	Куб. м	510,8

Другие виды энергетических ресурсов, не указанные в таблице, ПАО «ТНС энерго» в отчетном году для собственных нужд не использовало.