



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

Утверждён:

Общим собранием акционеров

ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Протокол ГОСА №20 от ____ июня 2016 г.

Предварительно утверждён:

Советом директоров

ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Протокол СД 207-с/16 от 28.04.2016 г.

ГODOVOЙ ОТЧЁТ ЗА 2015 ГОД

Заместитель генерального директора

ПАО ГК «ТНС энерго» – управляющий директор

ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Е.Д. Вахитова

Главный бухгалтер

Г.К. Сагадуллина

РАЗДЕЛ 1 Обращение Председателя Совета директоров и управляющего директора Общества 5

РАЗДЕЛ 2 Информация об Обществе и его положении в отрасли 8

2.1 Об Обществе 9

2.2 Организационная структура Общества 10

2.3 Конкурентное окружение и факторы риска 12

РАЗДЕЛ 3 Корпоративное управление 16

3.1 Принципы и практика корпоративного управления в Обществе 17

3.2 Сведения о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления 18

3.3 Органы управления и контроля 18

3.4 Информация о ценных бумагах 26

3.5 Обращение акций на рынке ценных бумаг 27

3.6 Акционерный капитал 27

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

РАЗДЕЛ 4 Энергосбытовая деятельность 30

4.1 Динамика товарного отпуска и оплаты электроэнергии 31

4.2 Динамика изменения структуры оплаты электроэнергии 32

4.3 Структура отпуска электроэнергии (выручки от продаж), расчеты с потребителями и структура задолженности на розничном рынке по отраслям 33

4.4 Тарифная политика, динамика изменения регулируемых тарифов 36

4.5 Динамика энергопотребления, структура отпуска собственным потребителям, структура дебиторской задолженности на розничном рынке 38

4.6 Отчет о работе Общества на оптовом рынке электрической энергии (мощности) 40

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления 70

ПРИЛОЖЕНИЕ 2

Бухгалтерская отчётность и аудиторское заключение 89

ПРИЛОЖЕНИЕ 3

Заключение Ревизионной комиссии Общества 102

РАЗДЕЛ 5 Изложение мнений и аналитических выводов Руководства Общества 44

5.1 Анализ факторов, обусловивших фактические результаты 2015 года 45

5.2 Методы бухгалтерского учёта и учётная политика ПАО «ТНС энерго Марий Эл» 45

5.3 Анализ финансовых результатов деятельности Общества 49

5.4 Анализ финансового состояния Общества 49

5.5 Анализ ликвидности Общества и источников дополнительного финансирования текущей и долгосрочной деятельности 53

5.6 Система управления рисками 53

5.7 Методы оценки активов 54

5.8 Показатели эффективности 55

5.9 Соотношение собственных и заёмных средств 56

5.10 Динамика и изменение структуры кредиторской и дебиторской задолженности. Расчеты на розничном рынке электроэнергии 57

5.11 Структура выручки и прибыли 58

5.12 Состояние чистых активов 59

5.13 Информация об объёме каждого из энергоресурсов, использованных в отчетном году 60

5.14 Инвестиционная деятельность 60

5.15 Задачи и перспективы Общества на будущий год, решение стратегических задач 61

РАЗДЕЛ 6 Кадровая и социальная политика, социальное партнёрство 62

6.1 Основные принципы и цели кадровой политики Общества 63

6.2 Структура персонала Общества по категориям 64

6.3 Динамика численности персонала 66

6.4 Система развития персонала 67

6.5 Социальная политика 67

РАЗДЕЛ 7 Контактная информация для акционеров и инвесторов 68

БР

Балансирующий рынок

ГП

Гарантирующий поставщик

ЖКХ

Жилищно-коммунальное хозяйство

кВт

КилоВатт

кВт*ч

Киловатт в час

КПЭ

Ключевые показатели эффективности

МВт

Мегаватт

МВт*ч

Мегаватт в час

Общество, Компания

ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

ОРЭМ

Оптовый рынок электрической энергии (мощности)

РСВ

Рынок на сутки вперед

ТСО

Территориальные сетевые организации

ФЗ

Федеральный закон

ФСТ

Федеральная служба по тарифам Российской Федерации

Настоящий Годовой отчёт ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2015 год (далее – Годовой отчёт) подготовлен на основании информации, доступной Обществу на момент его составления и содержит информацию об итогах работы Общества в 2015 году, а также оценку и прогнозы уполномоченных органов управления Общества, касательно будущих событий и/или действий и перспектив развития отрасли, в которой ПАО «ТНС энерго Марий Эл» функционирует, и результаты деятельности, в том числе планы Общества, вероятности наступления определенных событий и совершения определённых действий.

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

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

РАЗДЕЛ 1

Обращение Председателя Совета директоров
ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Уважаемые акционеры!



В 2015 году компания вышла на качественно новую ступень своего развития, направив максимум усилий на повышение капитализации бизнеса и вхождение в состав единого Холдинга федерального уровня. Поставив перед собой конкретные цели и задачи, нам удалось продемонстрировать слаженную и результативную работу по всем направлениям.

Наиболее весомым показателем стабильности позиций Общества стало исполнение по итогам 2015 года в полном объёме своих обязательств перед оптовым рынком и текущих обязательств отчётного периода перед сетевыми компаниями.

Таким образом, гарантирующий поставщик показал серьёзный и ответственный подход к исполнению договорных обязательств перед своими партнёрами и рынком.

В начале года клиентская база Общества была расширена за счёт принятия на обслуживание абонентов ОАО «Оборонэнерго-госбыт». Заключение договоров энергоснабжения и выставление первых счетов новым клиентам прошло максимально быстро и организованно.

2015 год ознаменовался для нас масштабным ребрендингом, сформировавшим не только единый узнаваемый имидж Группы компаний «ТНС энерго», но и позволивший каждому сотруднику Общества почувствовать себя частью большой команды, способной решать самые сложные задачи. Преобразования затронули не только внешнюю составляющую деятельности компании. Корпоративный сайт был переведён на мощную платформу, позволившую внедрить множество новых сервисов дистанционного обслуживания потребителей и сделать их максимально доступными.

Мы также упростили и ускорили процесс обмена документами с клиентами - юридическими лицами. В 2015 году стартовало внедрение электронного документооборота и внутри компании: обмен всеми необходимыми документами по защищённой сети, прозрачность и оперативность взаимодействия профильных специалистов друг с другом, устранение даже теоретической возможности потери документа при пересылке — далеко не все плюсы внедрения данной системы.

Для всей Группы компаний «ТНС энерго» одним из приоритетных направлений в повышении уровня клиентоориентированности, безусловно, является организация поощряющих акций для потребителей. В 2015 году мы вновь приняли участие в федеральном проекте «Надёжный партнёр», призванном поблагодарить наиболее добросовестных клиентов из числа юридических лиц. Кроме того, в течение 2015 года нами были неоднократно организованы различные мотивирующие акции для населения, призванные популяризировать дистанционные сервисы обслуживания и снизить уровень дебиторской задолженности.

Уделяя особое внимание вопросам социальной ответственности, мы продолжаем восстанавливать материально-техническую базу Семеновской коррекционной школы-интерната (г. Йошкар-Ола, с. Семеновка), поддерживать культурные проекты, имеющие важное значение для развития Республики Марий Эл.

Хочу поблагодарить коллектив компании, акционеров и партнёров за плодотворное сотрудничество. Уверен, заданный темп работы позволит нам успешно реализовать планы, стоящие перед компанией в 2016 году, а именно: сохранить лидирующие позиции на рынке, обеспечить дальнейшее развитие и совершенствование клиентских сервисов обслуживания, продолжить работу по снижению дебиторской задолженности и обеспечить надёжное и бесперебойное энергоснабжение потребителей региона.

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

Д.А. Аржанов

РАЗДЕЛ 1

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

Уважаемые акционеры! Дорогие партнёры, коллеги!



Разрешите поприветствовать вас от лица ПАО «ТНС энерго Марий Эл» и поблагодарить за доверие и поддержку.

Отчётный 2015 год для многих отраслей, организаций и предприятий стал показательным. Усугубление положения региональной экономики, стремительное снижение платёжеспособности клиентов сказалось на росте дебиторской задолженности Общества, повлияло на результаты финансовой деятельности. Работа коллектива была адаптирована к новым экономическим условиям и направлена на исполнение договорных обязательств перед оптовым рынком и партнёрами, бесперебойное энерго-снабжение региона, что в конечном итоге позволило продолжить поступательное развитие Общества. За прошлый год ПАО «ТНС энерго Марий Эл» поставило потребителям более 2 млрд кВт*ч электроэнергии, в том числе 0,5 млрд кВт*ч — для населения и жилищных компаний (приравненных к населению потребителей). Общество успешно справляется с трудностями и своевременно исполняет обязательства по платежам в бюджеты всех уровней и внебюджетные фонды (ФСС, ПФРФ и др.).

Минувший год для Общества ознаменовался кардинальными переменами. Общество было переименовано в «ТНС энерго Марий Эл» и уже в рамках работы под единым брендом были открыты офисы обслуживания клиентов в пгт. Оршанка, Новый Торъял, Юрино. В 2016 году новые офисы появятся в районных центрах Сернурского и Куженерского муниципальных образований Республики Марий Эл.

Наряду с развитием сети офисов обслуживания клиентов Общество совершенствует дистанционные сервисы. Благодаря внедрению обновленного сайта компании услуги по удалённому обслуживанию стали более доступны и понятны. В целях безопасности и для ускорения решения производственных вопросов, а также экономии средств во всех районных подразделениях Общества установлена система IP-телефонии. В ближайшее время клиентам общества будет доступна новая услуга — электронная квитанция, которая позволит ускорить приём платежей. В Обществе запланирован переход на единый программный комплекс «СТЕК энерго», используемый во всех ДЗО Группы компаний и предназначенный для организации единого подхода к автоматизации внутренних процессов взаимодействия и работы с потребителями.

Для информирования клиентов, проживающих в населённых пунктах, отдалённых от районных центров, организована работа мобильного офиса. В прошлом году офис работал в 17 поселениях пяти районов республики. Упор в организации его работы Общество делает на информирование потребителей и приём платежей. С прошлого года к работе мобильного офиса в части взыскания задолженности подключилось управление ФССП по Марий Эл. Эта работа будет продолжена.

Для укрепления платёжной дисциплины и поддержания её на высоком уровне в отчётном году Обществом проведён региональный этап всероссийского проекта «Надёжный партнёр», финалисты которого были отмечены в Совете Федерации и вошли в рейтинг добросовестных потребителей электроэнергии страны.

Достигнутые результаты — это фундамент для успешного развития. Компания продолжит работу по повышению уровня информированности клиентов о необходимости своевременной оплаты потребленных ресурсов, развивать дистанционные сервисы обслуживания. Уверена, коллектив Общества успешно справится с поставленными задачами, приложив максимум усилий для достижения целей!

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

Е.Д. Вахитова

2.1 Об Обществе

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

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

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

Историческая справка:

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

Сведения о видах деятельности.

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

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

РАЗДЕЛ 2

Информация об Обществе и его положении в отрасли

2.2

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

- Общее собрание акционеров
- Совет директоров
- Генеральный директор

Организационная структура Общества

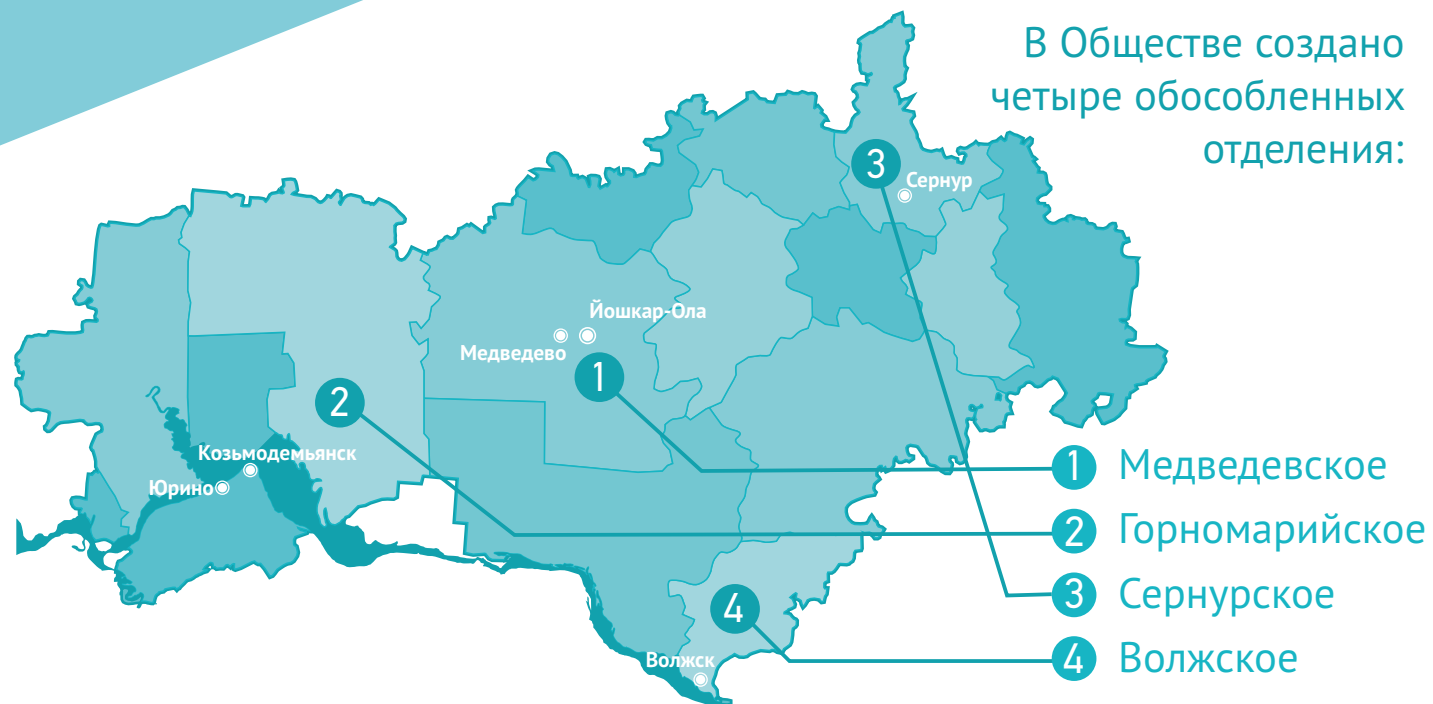
Органы управления ПАО «ТНС энерго Марий Эл»



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

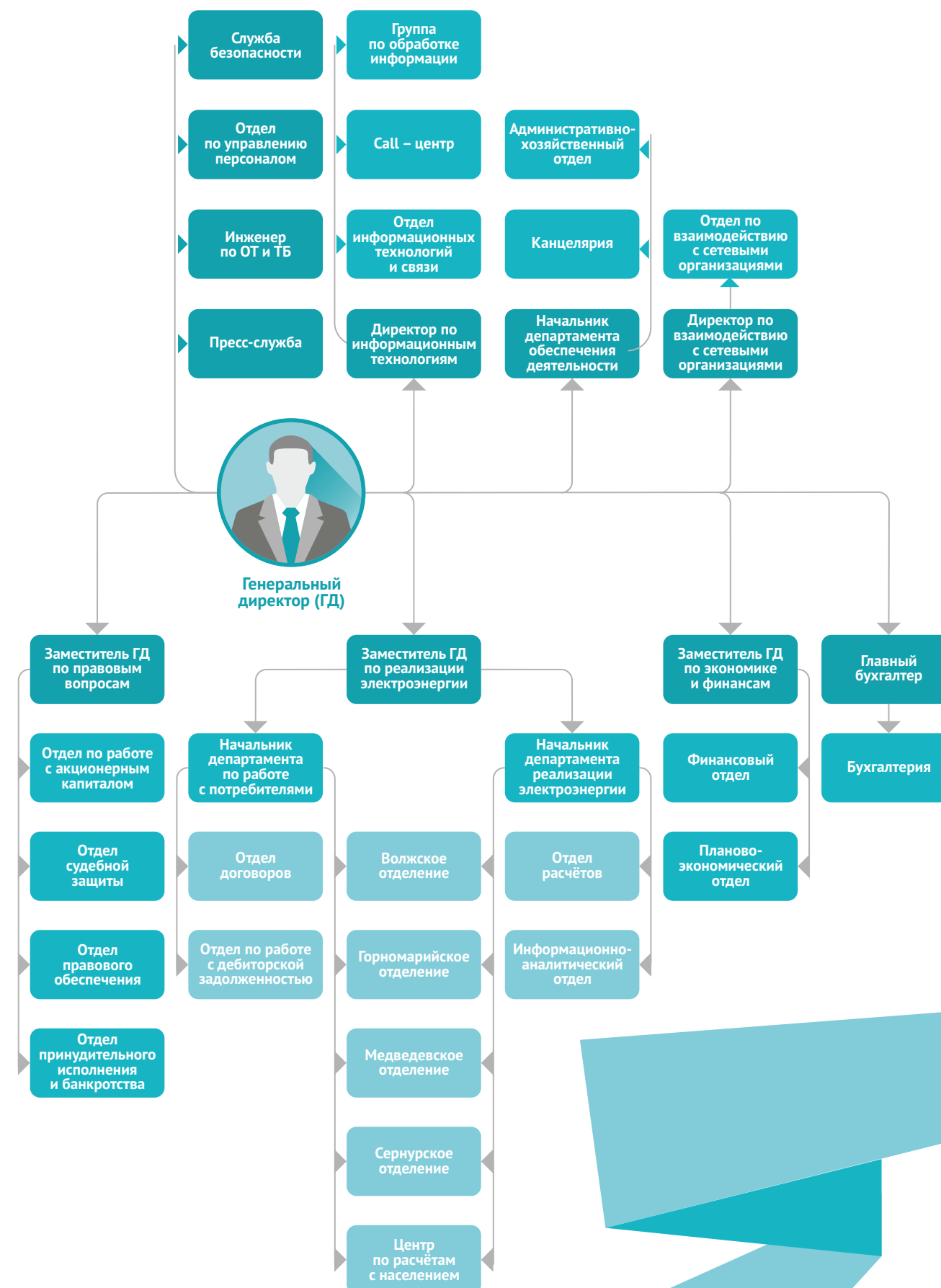
В структуре ПАО «ТНС энерго Марий Эл» нет филиалов. Для организации финансово-хозяйственной деятельности на территории Республики Марий Эл созданы отделения, которые обслуживают закрепленные за ними районы республики.

В Обществе создано четыре обособленных отделения:



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

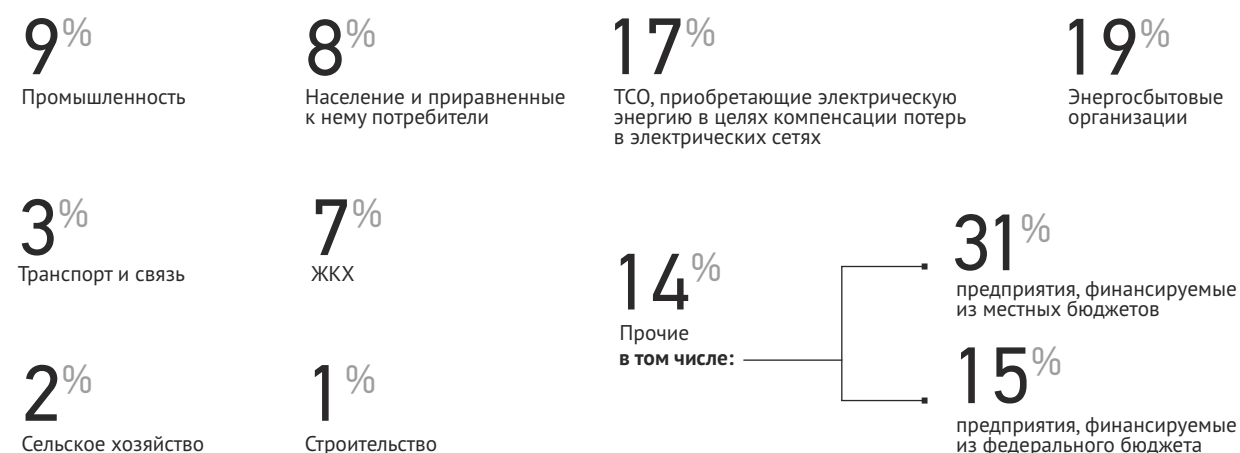
Организационная структура ПАО «ТНС энерго Марий Эл»



2.3 Конкурентное окружение и факторы риска

Обзор основных рынков, на которых Общество осуществляет свою деятельность

ПАО «ТНС энерго Марий Эл» как гарантирующий поставщик осуществляет свою деятельность на розничном и оптовом рынках электроэнергии.
Развёрнутая структура розничного рынка электроэнергии ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2015 год выглядит следующим образом:



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

В 2015 году ПАО «ТНС энерго Марий Эл» осуществляло закупку электрической энергии (мощности) на следующих рынках:

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

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

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

- покупка мощности, отобранной по итогам конкурентного отбора мощности, по договорам купли-продажи мощности, заключённым по итогам конкурентного отбора мощности (28 договоров);
- покупка мощности по договорам о предоставлении мощности и по договорам купли-продажи мощности новых атомных станций и гидроэлектростанций (48 договоров);
- покупка мощности генерирующих объектов, отнесённых к генерирующим объектам, поставляющим мощность в вынужденном режиме (34 договора)
- покупка мощности генерирующих объектов, функционирующих на основе использования возобновляемых источников энергии (62 договора).

Для осуществления покупки электроэнергии (мощности) на оптовом рынке электроэнергии (мощности) в 2015 году были заключены 76 регулируемых двухсторонних договоров купли-продажи с поставщиками электроэнергии (мощности) на объём потребления электрической энергии (мощности) по группе «население и приравненные к ним потребители».

Покупка электроэнергии (без учёта продажи) по регулируемым двухсторонним договорам составила в 2015 году 26,6%, на рынке на сутки вперёд – 72,0%, на балансирующем рынке – 1,4%.

Расчёты с поставщиками электроэнергии (мощности) на оптовом рынке и с инфраструктурными организациями в 2015 году осуществлялись своевременно и в полном объёме.

Основными поставщиками электроэнергии и мощности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» в 2015 году являлись:

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

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

Конкуренты ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

В 2015 году на территории Республики Марий Эл функционировали пять субъектов оптового рынка: ПАО «ТНС энерго Марий Эл», ООО «Русэнергоресурс», ОАО «Межрегионэнергосбыт», ООО «Русэнергосбыт» и ОАО «Оборонэнергосбыт».

- 1 **87,36%** от объёма проданной на территории Республики электроэнергетики приобретено ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на оптовом рынке и у блок-станции, принадлежащей ОАО «Марийский целлюлозно-бумажный комбинат» и продано потребителям для конечного использования, а также сетевым компаниям в целях компенсации потерь электроэнергии в сетях;
- 2 **9,47%** от объёма проданной на территории Республики электроэнергетики приобретено на оптовом рынке ООО «Русэнергоресурс»;
- 3 **2,06%** от объёма проданной на территории Республики электроэнергетики приобретено на оптовом рынке ОАО «Межрегионэнергосбыт»;
- 4 **0,14%** от объёма проданной на территории Республики электроэнергетики приобретено на оптовом рынке ОАО «Магнитэнерго» (ЗАО «Тандер»);
- 5 **0,23%** от объёма проданной на территории Республики электроэнергетики приобретено на оптовом рынке ОАО «Оборонэнергосбыт».

Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества

Необходимо отметить ряд следующих основных рисков.

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

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

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

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

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

Действия, направленные на уменьшение данных рисков:

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

Факторы, приводящие к увеличению расходов на осуществление деятельности

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

Основными статьями расходов на обеспечение деятельности энергосбытовых компаний являются:

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

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

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

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

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

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

Действия, направленные на уменьшение данных рисков:

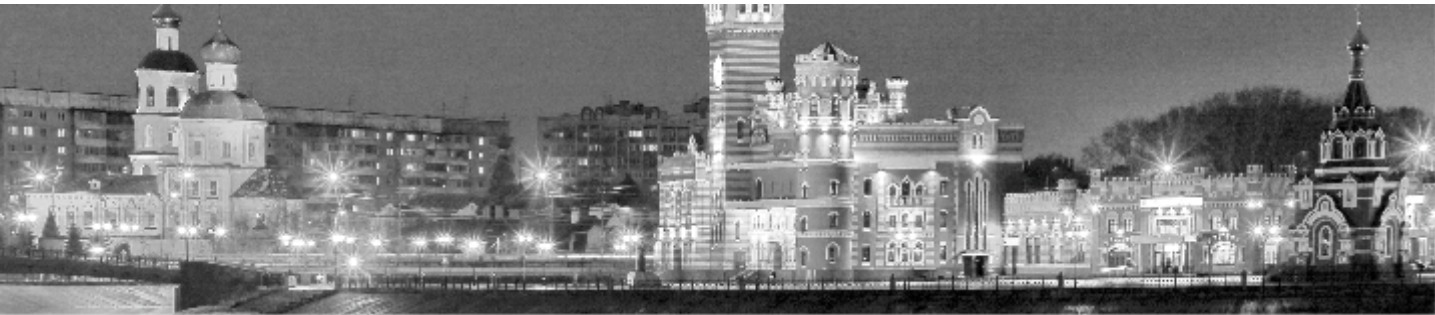
- для сохранения клиентской базы ПАО «ТНС энерго Марий Эл» постоянно реализовывает комплекс мероприятий по улучшению качества обслуживания;
- ПАО «ТНС энерго Марий Эл» имеет и развивает конкурентные преимущества, позволяющие эффективно решать административные и финансовые вопросы, связанные с поставкой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

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

Страновые и региональные риски

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

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



Финансовые риски

Риски, связанные с изменением процентных ставок.

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

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

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

Инфляционный риск

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

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

Риски, связанные с изменением курса обмена иностранных валют

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

Правовые риски

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

Риски, связанные с изменением валютного законодательства

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

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

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

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

В ноябре 2007 года подпункт 97 пункта 1 статьи 17 Федерального закона от 8 августа 2001 года N 128-ФЗ «О лицензировании отдельных видов деятельности», установивший обязательность лицензирования деятельности по продаже электрической энергии гражданам признан утратившим силу. Таким образом, риски, связанные с изменением требований по лицензированию деятельности Общества, в настоящее время отсутствуют.

В дальнейшем Правовые риски Общества могут возникать вследствие следующих факторов:

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

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

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

К этой группе рисков относятся:

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

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

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

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



РАЗДЕЛ 3

Корпоративное управление

3.1 Принципы и практика корпоративного управления в Обществе

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

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

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

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

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

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

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

Одной из наиболее важных задач, стоящих перед Обществом в 2015 году, являлось улучшение качества корпоративного управления по направлениям повышения финансовой прозрачности, качества взаимодействия компании с акционерами и иными финансово-заинтересованными лицами.

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

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


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

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

Органы управления Общества должны содействовать заинтересованности работников в эффективной работе.

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

- Положение о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО «Мариэнергогосбыт»;
- Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «Мариэнергогосбыт»;
- Положение о Ревизионной комиссии ОАО «Мариэнергогосбыт»

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

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

В управлении Обществом можно выделить несколько основополагающих принципов:

- чёткое следование требованиям Российского законодательства, а также Уставу и другим внутренним документам Общества;
- подотчётность Совета директоров Общества его акционерам и подотчетность исполнительных органов Общества Совету директоров в соответствии с действующим законодательством;
- справедливость при реализации прав акционеров, равноправное отношение ко всем акционерам, эффективная защита прав акционеров;
- соблюдение рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России, (Письмо Банка России от 10.04.2014 N 06-52/2463);
- прозрачность и своевременность раскрытия достоверной информации о существенных фактах, касающихся деятельности Общества, свободный доступ к необходимой информации для всех заинтересованных лиц;
- ответственность перед акционерами и другими лицами, стремление к сотрудничеству в целях финансовой устойчивости и развития Общества;
- соответствие внутренних документов, регулирующих порядок организации корпоративного управления Обществом, законодательству Российской Федерации.

3.2 Сведения о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

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

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

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

С целью защиты прав и интересов акционеров и инвесторов Общества, обеспечения возможности акционеров по участию в управлении Обществом и ознакомлению с информацией о деятельности Общества ПАО «ТНС энерго Марий Эл» следует положениям Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России от 10.04.2014 № 06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления». В конечном итоге соблюдение Кодекса корпоративного управления способствует повышению эффективности деятельности Общества, в том числе увеличению стоимости активов Общества, созданию рабочих мест и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности Общества.

Основным принципом построения Обществом взаимоотношений с акционерами и инвесторами является разумный баланс интересов Общества, как хозяйствующего субъекта, и акционерного общества, заинтересованного в защите прав и законных интересов своих акционеров. Сводная таблица, характеризующая соблюдение Обществом Кодекса корпоративного управления, приведена в Приложении №1 к настоящему годовому отчету.

3.3 Органы управления и контроля

Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества. В соответствии со ст. 9 Устава ПАО «ТНС энерго Марий Эл» к компетенции Общего собрания акционеров относятся следующие вопросы:

- 1 внесение изменений и дополнений в Устав или утверждение Устава в новой редакции;
- 2 реорганизация Общества, в том числе утверждение договоров о слиянии (присоединении);
- 3 ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;
- 4 определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;
- 5 увеличение уставного капитала Общества путём увеличения номинальной стоимости акций или путём размещения дополнительных акций;
- 6 уменьшение уставного капитала Общества путём уменьшения номинальной стоимости акций, путём приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путём погашения приобретённых или выкупленных Обществом акций;
- 7 дробление и консолидация акций Общества;
- 8 принятие решения о размещении Обществом облигаций, конвертируемых в акции, и иных эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции;
- 9 избрание членов Совета директоров Общества и досрочное прекращение их полномочий;
- 10 избрание членов Ревизионной комиссии Общества и досрочное прекращение их полномочий;
- 11 утверждение Аудитора Общества и др.

В 2015 году Обществом было проведено одно Общее собрание акционеров:

- 1 годовое Общее собрание акционеров 20 мая 2015 года (Протокол № 19 от 22.05.2015 г.), на котором были рассмотрены и приняты решения по следующим вопросам:

- Об утверждении годового отчета, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчёта о финансовых результатах Общества за 2014 финансовый год, о распределении прибыли и убытков Общества по результатам 2014 финансового года.
- Об избрании членов Совета директоров Общества.
- Об избрании членов Ревизионной комиссии Общества.
- Об утверждении аудитора Общества.
- Об утверждении Устава Общества в новой редакции.
- Об одобрении дополнительного соглашения (Amendment Letter) к кредитному соглашению от 19.05.2014 г. (с учетом последующих изменений и дополнений) между, помимо прочих, ПАО ГК «ТНС энерго» в качестве заёмщика и RCB Bank Ltd (РКБ Банк Лтд) в качестве агента, организатора и кредитора, поручителем/гарантом по которому является Общество.

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

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

Совет директоров

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

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

- 1 определение приоритетных направлений деятельности и стратегии Общества;
- 2 избрание Генерального директора Общества и досрочное прекращение его полномочий;
- 3 утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции Общего собрания акционеров, а также иных внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции исполнительных органов Общества;
- 4 одобрение крупных сделок и т.д.

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

До 20 мая 2015 года действовал следующий состав Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»:

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

На годовом Общем собрании акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (ОАО «Мариэнерго») 20.05.2015 года, избран Совет директоров Общества в следующем составе:

Аржанов Дмитрий Александрович

Председатель Совета директоров

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

Авилова Светлана Михайловна

Заместитель Председателя Совета директоров

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

Афанасьева София Анатольевна

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

Ефимова Елена Николаевна

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

Вахитова Екатерина Динаровна

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

Щуров Борис Владимирович

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

Ситдинов Василий Хусьяинович

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:		Акциями Общества не владеет	
Период	Организация	Должность	
1	с декабря 2010 г. по август 2012 г.	ОАО «Нижегородская сбытовая компания»	Генеральный директор
2	с августа 2012 г. по май 2013 г.	ООО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора ООО ГК «ТНС энерго» – управляющий директор ОАО «Нижегородская сбытовая компания»
3	с мая 2013 г. по декабрь 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора ОАО ГК «ТНС энерго» – управляющий директор ОАО «Нижегородская сбытовая компания»
4	с декабря 2014 г. по июль 2015 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» – управляющий директор ОАО «Нижегородская сбытовая компания»
5	с июля 2015 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» – управляющий директор ПАО «ТНС энерго Нижний Новгород»

Информация о политике вознаграждения членов Совета директоров Общества.

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

рабочего первого разряда, установленных отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетическом комплексе РФ (далее – Соглашение) на день проведения заседания Совета директоров Общества, с учетом индексации, установленной Соглашением, в течение семи календарных дней после проведения заседания Совета директоров Общества. Членам Совета выплачивается дополнительное вознаграждение за показатель чистой прибыли Общества по данным годовой бухгалтерской отчетности, утверждённой Общим собранием акционеров Общества.

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

S

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

ЧП

утверждённый решением годового общего собрания акционеров размер чистой прибыли Общества;

n

количество заседаний Совета директоров Общества, в которых принимал участие член Совета директоров (независимо от формы их проведения) за год, по результатам деятельности в котором получена чистая прибыль Общества;

x

число членов Совета директоров Общества по Уставу;

m

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

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

В соответствии с Уставом Общества, полномочия единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Марий Эл» осуществляет Генеральный директор. Пункт 9.2. Устава Общества предусматривает возможность передачи полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации, на основании решения Общего собрания акционеров.

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

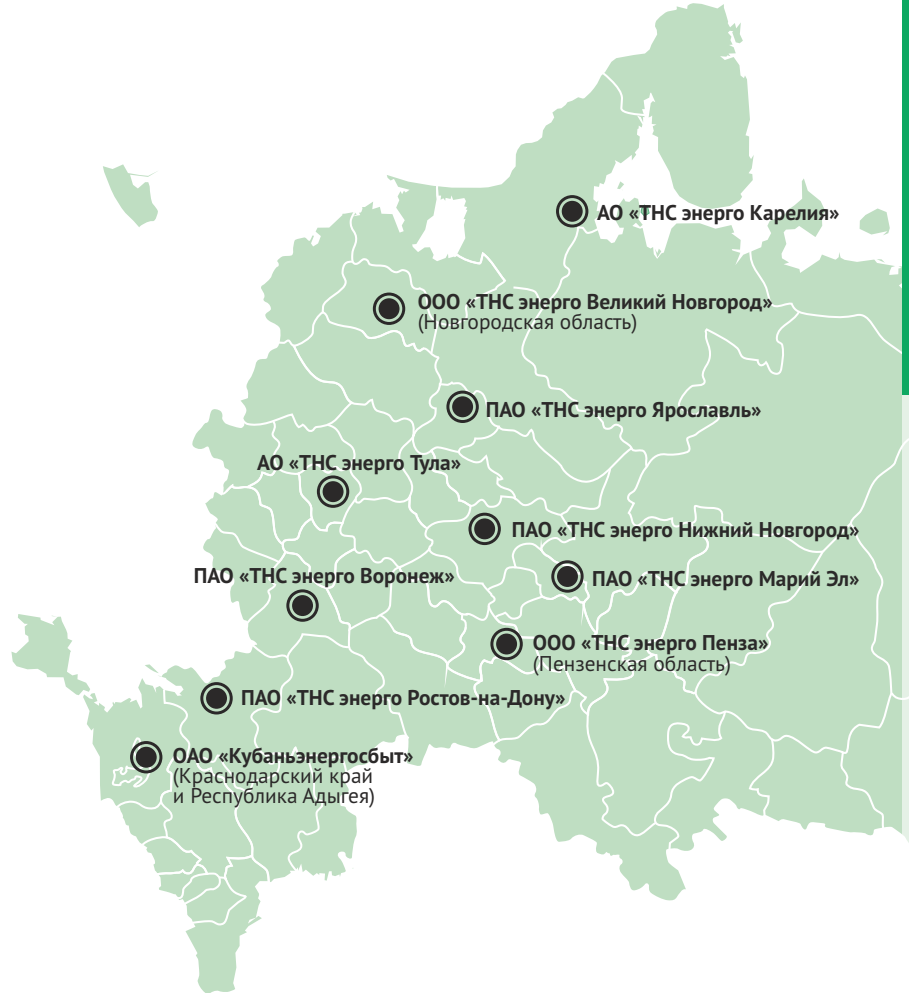
Сведения об управляющей организации.

Полное наименование:	Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго»
Сокращенное наименование:	ПАО ГК «ТНС энерго»
ИНН	7705541227
ОГРН	1137746456231
Юридический адрес:	127051, г. Москва, Большой Сухареvский переулок, д. 19, стр. 2
Фактический и почтовый адрес:	127051, г. Москва, Большой Сухареvский переулок, д. 19, стр. 2
Сведения о лице, являющемся единоличным исполнительным органом управляющей организации:	Генеральный директор ПАО ГК «ТНС энерго» - Аржанов Дмитрий Александрович.
Доля ПАО ГК «ТНС энерго» в уставном капитале ПАО «ТНС энерго Марий Эл»:	83,28%
Доля принадлежащих ПАО ГК «ТНС энерго» обыкновенных акций ПАО «ТНС энерго Марий Эл»:	85,30%

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

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

Общий размер вознаграждения, выплаченного членам Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2015 год составил 13 589 280 рублей.



Выплаты вознаграждений управляющей организации за осуществление полномочий единоличного исполнительного органа Общества производились на основании Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «Мариэнергобыт» № 13/08 от 01.08.2012 г. и составили в базовой части за отчётный период 30 000 000 руб. без НДС.

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

Энергосбытовые компании, входящие в структуру «ТНС энерго», обслуживают в общей сложности более 182 тысяч лицевых счетов юридических и более 6 миллионов лицевых счетов физических лиц. С учётом коэффициента 2.7, который определяет среднестатистическое количество абонентов на одном лицевом счёте, компании, входящие в Группу «ТНС энерго», обеспечивают электроэнергией более 17 миллионов человек, т.е. свыше 10% населения России.

Все региональные энергосбытовые компании, находящиеся под управлением ПАО ГК «ТНС энерго», имеют статус гарантирующих поставщиков, что налагает на Компанию повышенные социальные обязательства. Общая численность сотрудников Компании с учётом дочерних зависимых обществ составляет более 8 тысяч человек.

Ревизионная комиссия ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

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

К компетенции Ревизионной комиссии Общества относится:

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

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

Действующий состав Ревизионной комиссии был избран на годовом Общем собрании акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (ОАО «Мариэнергообит») 20 мая 2015 года (Протокол № 19 от 22.05.2015 г.):

Шишкин Андрей Иванович

Председатель ревизионной комиссии

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

Бураченко Андрей Артурович

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:		Акциями Общества не владеет
Период	Организация	Должность
1 с ноября 2006 г. по август 2012 г.	ООО «Транснефтьсервис С»	Начальник отдела финансового контроля деятельности ДЗО
2 с августа 2012 г. по май 2013 г.	ООО ГК «ТНС энерго»	Начальник отдела финансового контроля деятельности ДЗО
3 с мая 2013 г. по февраль 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Начальник отдела финансового контроля деятельности ДЗО
4 с февраля 2014 г. по декабрь 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Начальник отдела бизнес-планирования и финансового контроля ревизионной дирекции
5 с декабря 2014 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Начальник отдела бизнес-планирования и финансового контроля ревизионной дирекции

Чернышёва Вероника Анатольевна

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

Соколова Анна Сергеевна

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:			Акциями Общества не владеет
Период	Организация	Должность	
1 с 2010 г. по август 2012 г.	ООО «Транснефтьсервис С»	Главный специалист корпоративно-юридической дирекции	
2 с августа 2012 г. по май 2013 г.	ООО ГК «ТНС энерго»	Главный специалист корпоративно-юридической дирекции	
3 с мая 2013 г. по декабрь 2014 г.	ОАО ГК «ТНС энерго»	Главный эксперт дирекции по корпоративному управлению и юридической работе	
4 с декабря 2014 г. по июль 2015 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Главный эксперт дирекции по корпоративному управлению и юридической работе	
5 с июля 2015 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Начальник отдела корпоративных процедур дирекции по корпоративному управлению	

Денисова Галина Иосифовна

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

Информация о политике вознаграждения членов Ревизионной комиссии Общества

Выплата вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии Общества производится на основании Положения о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО «Мариэнергообит» вознаграждений и компенсаций, утверждённого Общим собранием акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (ОАО «Мариэнергообит») (Протокол № 13 от 23 мая 2011 г.).

За участие в проверке (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности члену Ревизионной комиссии Общества выплачивается единовременное вознаграждение в размере суммы, эквивалентной пяти минимальным месячным тарифным ставкам рабочего первого разряда, установленной отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетическом комплексе РФ на период проведения проверки (ревизии), с учётом индексации, установленной Соглашением.

За каждую проведенную проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Общества членам Ревизионной комиссии Общества может выплачиваться дополнительное вознаграждение в размере суммы, не превышающей двадцати месячных тарифных ставок, установленных Соглашением, с учётом индексации, установленной Соглашением.

Порядок и сроки выплаты дополнительного вознаграждения определяются Советом директоров Общества.

Общий размер вознаграждения, выплаченного членам Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2015 год составил 1 066 285 рублей.

3.4

Информация о ценных бумагах

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

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

Акции обыкновенные именные бездокументарные. Номинальная стоимость каждой акции: 0,10 (ноль целых десять сотых) рубля; Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными): 121 847 780 (сто двадцать один миллион восемьсот сорок семь тысяч семьсот восемьдесят) штук; Государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации: № 1-01-50086-А от 01 марта 2005 года.	Акции привилегированные именные бездокументарные типа А. Номинальная стоимость каждой акции: 0,10 (ноль целых десять сотых) рубля; Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными): 10 652 220 (десять миллионов шестьсот пятьдесят две тысячи двести двадцать штук); Государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации: № 2-01-50086-А от 01 марта 2005 года.
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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

Сведения о правах, предоставляемых акциями каждой категории

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

Акционеры-владельцы обыкновенных именных акций Общества имеют право:

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

Акционеры-владельцы привилегированных акций типа А имеют право:

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

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

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

3.5

Обращение акций на рынке ценных бумаг

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

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

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

3.6

Акционерный капитал

Наименование владельца ценных бумаг	Юридические лица и номинальные держатели	Физические лица	Федеральная собственность	Собственность субъекта РФ	ИТОГО:
Доля в уставном капитале по состоянию на 31.12.2015 г., %	95,40	4,60	0,000	0,000	100

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

Наименование	Доля в уставном капитале на 31.12.2015 г., %
Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»	92,72

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

Наименование	% от обыкновенных акций по состоянию на 24.04.2015 г. (ГОСА)
ПАО ГК «ТНС энерго»	85,30
ЗАО «БизнесАльянс»	7,98

3.7 Информация о сделках, совершённых Обществом в 2015 году, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками и сделками, в совершении которых имеется заинтересованность

В 2015 году Обществом были совершены следующие сделки, признаваемые в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками:

1

Вид сделки:

Генеральное соглашение об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками.

Дата совершения сделки:

25.08.2015 г.

Срок исполнения обязательств по сделке:

не позднее 31 декабря 2016 г.

Стороны и выгодоприобретатели по сделке:

Заёмщик — ПАО «ТНС энерго Марий Эл»,
Кредитор — ОАО «Сбербанк России»,
Поручитель — Аржанов Дмитрий Александрович

Содержание сделки:

Генеральное соглашение об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками, заключаемого ПАО «ТНС энерго Марий Эл» с ОАО «Сбербанк России». В рамках договора ПАО «ТНС энерго Марий Эл» вправе получать кредиты, общая сумма единовременной задолженности по которым в любой день действия Соглашения не может превышать 400 000 000 (Четыреста миллионов) российских рублей;
ПАО «ТНС энерго Марий Эл» вправе получать Транши (Транш) в пределах неиспользованного лимита задолженности в течение срока, истекающего «31» декабря 2016г., включая последний день срока;
срок погашения Задолженности, предоставленных по Кредитному договору – не позднее «31» декабря 2016 г.;

кредиты в рамках Договора предоставляются на срок не более 90 (Девяносто) дней;

Процентная ставка:

не более 23 (Двадцати трех) процентов годовых, банк вправе в одностороннем порядке производить увеличение процентной ставки.

Размер сделки в денежном выражении:

400 000 000 (Четыреста миллионов) рублей;

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента:

31,43%
Решение об одобрении сделки принято Советом директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» 28.07.2015 (Протокол № 188-с/15 от 28.07.2015 г.)
В 2015 году Общество заключило ряд сделок, которые в соответствии с акционерным законодательством признаются сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.

1

Вид сделки:

Дополнительное соглашение к договору аренды помещения

Дата совершения сделки:

01.02.2015 г.

Стороны и выгодоприобретатели по сделке:

Арендодатель — ОАО «Мариэнергосбыт»,
Арендатор — ПАО ГК «ТНС энерго».

Содержание сделки:

Дополнительное соглашение №2 от 01.02.2015 г. к договору аренды помещения №03/08/01 от 02.08.2012 г., в соответствии с которым арендная плата в месяц составляет 66 617, 72 руб. (Шестьдесят шесть тысяч шестьсот семнадцать) руб., 72 коп., в том числе НДС 10 162,03 руб. (Десять тысяч сто шестьдесят два) руб. 03 коп.
Решение об одобрении сделки принято Советом директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (ОАО «Мариэнергосбыт») 05.02.2015 (Протокол № 179-с/15 от 05.02.2015 г.)

Заинтересованные лица:

ПАО ГК «ТНС энерго» — владеет более 20% голосующих акций и осуществляет функции единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Марий Эл».
Аржанов Д.А. — осуществляет функции единоличного исполнительного органа, член Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», член Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»,
Щуров Б.В. — член Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», член Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

2

Вид сделки:

Субагентский договор

Дата совершения сделки:

15.05.2015 г.

Стороны и выгодоприобретатели по сделке:

Субагент — ОАО «Мариэнергосбыт»,
Агент — ПАО ГК «ТНС энерго».

Содержание сделки:

Субагентский договор от 15.05.2015 г. между ОАО «Мариэнерго-сбыт» и ПАО ГК «ТНС энерго», в соответствии с которым Агент поручает, а Субагент обязуется за вознаграждение исполнить поручение по привлечению на добровольной основе физических лиц в качестве застрахованных лиц по обязательному пенсионному страхованию в ОАО «НПФ ГАЗФОНД пенсионные накопления». Вознаграждение Субагента за заключение одного договора обязательного пенсионного страхования, сведения о котором включены в Реестр ПФР и Уведомление Фонда, – тариф – составляет 375 рублей 00 коп. (без НДС).
Решение об одобрении сделки принято Советом директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» 25.09.2015 (Протокол № 191-с/15 от 25.09.2015 г.)

Заинтересованные лица:

ПАО ГК «ТНС энерго» — владеет более 20% голосующих акций и осуществляет функции единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Марий Эл».
Аржанов Д.А. — осуществляет функции единоличного исполнительного органа, член Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», член Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»,
Щуров Б.В. — член Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», член Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

3

Вид сделки:

Договор аренды помещения

Дата совершения сделки:

09.07.2015 г.

Стороны и выгодоприобретатели по сделке:

Арендодатель — ПАО «ТНС энерго Марий Эл»,
Арендатор — ПАО ГК «ТНС энерго».

Содержание сделки:

Договор аренды помещения №01/07/15 между ПАО «ТНС энерго Марий Эл» и ПАО ГК «ТНС энерго».
Цена имущества сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, – договора аренды помещения №01/07/15 между ПАО «ТНС энерго Марий Эл» и ПАО ГК «ТНС энерго» составляет 65 049 руб. 31 коп., в том числе НДС 9 922 руб. 77 коп. в месяц.
Решение об одобрении сделки принято Советом директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» 08.07.2015 (Протокол № 187-с/15 от 08.07.2015 г.)

Заинтересованные лица:

ПАО ГК «ТНС энерго» — владеет более 20% голосующих акций и осуществляет функции единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Марий Эл».
Аржанов Д.А. — осуществляет функции единоличного исполнительного органа, член Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», член Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»,
Щуров Б.В. — член Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», член Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

4

Вид сделки:

Договор на оказание транспортных услуг

Дата совершения сделки:

09.07.2015 г.

Стороны и выгодоприобретатели по сделке:

Исполнитель — ПАО «ТНС энерго Марий Эл»,
Заказчик — ПАО ГК «ТНС энерго».

Содержание сделки:

Договор на оказание транспортных услуг №02/07/15 между ПАО «ТНС энерго Марий Эл» и ПАО ГК «ТНС энерго».
Цена имущества сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, – договора на оказание транспортных услуг №02/07/15 между ПАО «ТНС энерго Марий Эл» и ПАО ГК «ТНС энерго» как сумму постоянной и переменной составляющих. Постоянная составляющая определена в размере 109 439 руб. 83 коп., в том числе НДС 16 694 руб. 21 коп. в месяц. Переменная составляющая рассчитывается в зависимости от пробега автомобиля за расчетный период и составляет в расчете на 1 км пробега:
- в летнее время 5 (Пять) руб. 83 коп., с учетом НДС;
- в зимнее время 6 (Шесть) руб. 36 коп., с учетом НДС.
Решение об одобрении сделки принято Советом директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» 08.07.2015 (Протокол № 187-с/15 от 08.07.2015 г.)

Заинтересованные лица:

ПАО ГК «ТНС энерго» — владеет более 20% голосующих акций и осуществляет функции единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Марий Эл».
Аржанов Д.А. — осуществляет функции единоличного исполнительного органа, член Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», член Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»,
Щуров Б.В. — член Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», член Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

5

Вид сделки:

Договор процентного займа

Дата совершения сделки:

28.09.2015 г.

Стороны и выгодоприобретатели по сделке:

Займодавец — ПАО «ТНС энерго Марий Эл»,
Заемщик — АО «ТНС энерго Карелия».

Содержание сделки:

Договор процентного займа № 123 от 28.09.2015 г. между ПАО «ТНС энерго Марий Эл» и АО «ТНС энерго Карелия».
Цена имущества сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, – договора процентного займа № 123 от 28.09.2015 г. между ПАО «ТНС энерго Марий Эл» и АО «ТНС энерго Карелия» в размере 22 000 000 рублей.
Решение об одобрении сделки принято Советом директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» 15.10.2015 (Протокол № 192-с/15 от 15.10.2015 г.)

Заинтересованные лица:

ПАО ГК «ТНС энерго» — владеет более 20% голосующих акций и осуществляет функции единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Марий Эл», также владеет 100% голосующих акций и исполняет функции единоличного исполнительного органа АО «ТНС энерго Карелия».
Аржанов Д.А. — член Совета директоров АО «ТНС энерго Карелия», член Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»,
Афанасьева С.А. — член Совета директоров АО «ТНС энерго Карелия», член Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»,
Ефимова Е.Н. — член Совета директоров АО «ТНС энерго Карелия», член Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»,
Щуров Б.В. — член Совета директоров АО «ТНС энерго Карелия», член Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

РАЗДЕЛ 4

Энергосбытовая деятельность

4.1 Динамика товарного отпуска и оплаты электроэнергии

Товарный отпуск электроэнергии потребителям на розничном рынке в 2015 году составил

7 581 071 тыс. руб.

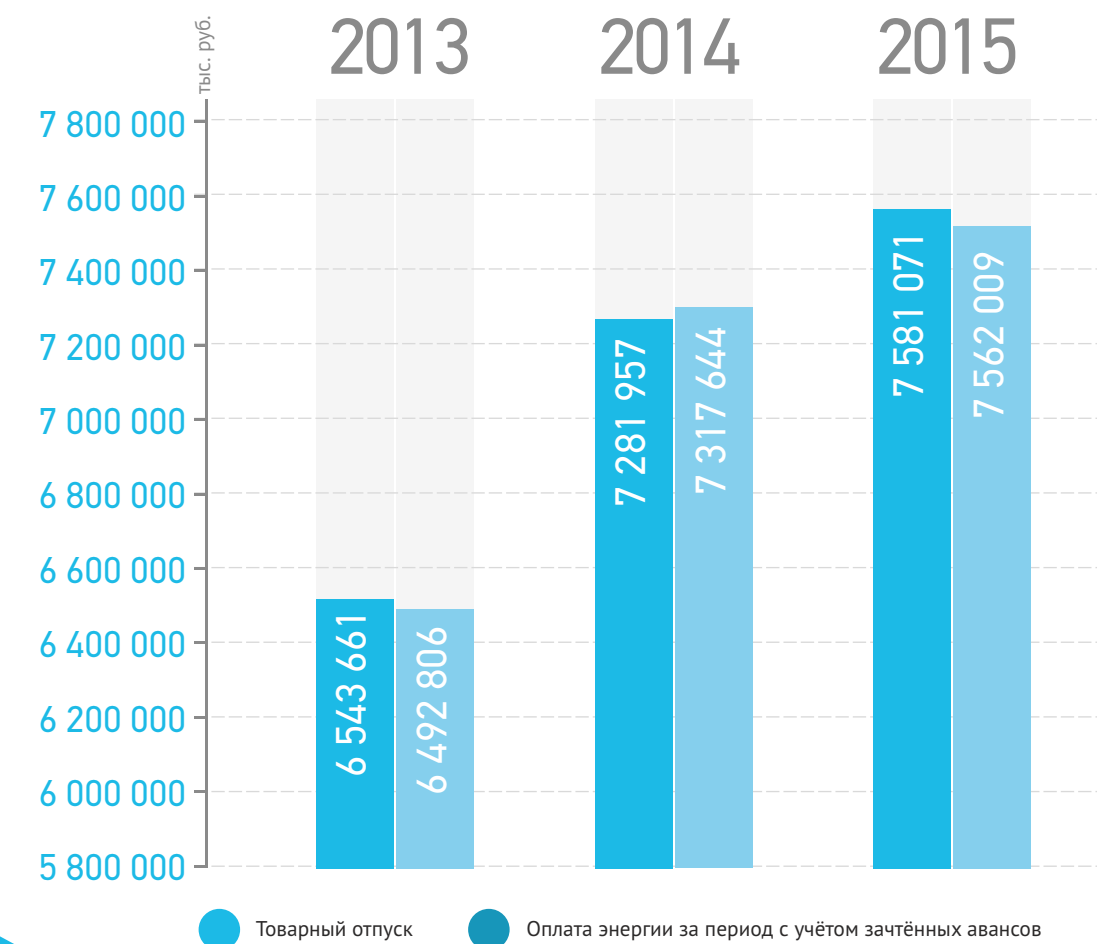
За 2015 год объём оплаты электроэнергии с учётом зачтённых авансов по ПАО «ТНС энерго Марий Эл» составил

99,7 % от объёма отпущенной электроэнергии

Динамика товарного отпуска и оплаты электроэнергии с НДС:

Структура отпуска и оплаты электроэнергии за 2013-2015 гг.
/ тыс. руб. с НДС /

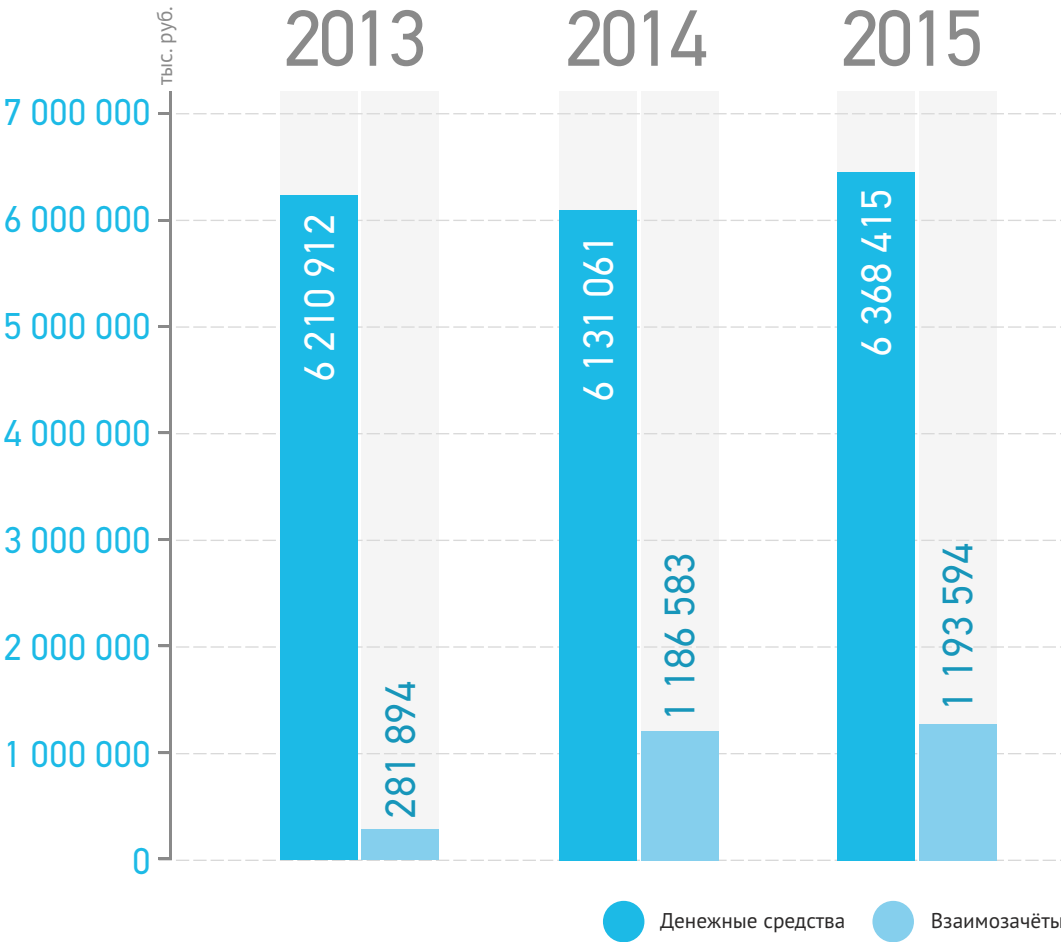
Период	Товарный отпуск	Оплата энергии за период с учётом зачтённых авансов	
	тыс. руб.	тыс. руб.	%
2013	6 543 661	6 492 806	99
2014	7 281 957	7 317 644	100,5
2015	7 581 071	7 562 009	99,7



4.2 Динамика изменения структуры оплаты электроэнергии

Период	Структура оплаты энергии за период с учётом зачтённых авансов, тыс. руб. с НДС		
	всего	в том числе	
		денежные средства	зачёты встречных однородных требований
2013	6 492 806	6 210 912	281 894
2014	7 317 644	6 131 061	1 186 583
2015	7 562 009	6 368 415	1 193 594

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



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

Сводная информация об отчётных показателях
ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по реализации электроэнергии
за 2015 г. с НДС

Категории потребителей	Объём продаж	Объём реализации за период с учётом зачтённых авансов	
	тыс. руб.	тыс. руб.	% от объёма продаж
ВСЕГО	7 581 071	7 562 009	99,7
I Промышленность	905 761	907 957	100,2
II Сельское хозяйство	189 426	212 336	112,1
III Лесное хозяйство	14 233	14 057	98,8
IV Транспорт и связь	329 446	333 248	101,2
V Строительство	140 922	140 612	99,8
VI ЖКХ	756 081	697 224	92,2
VII Население и приравненные к нему	1 317 098	1 287 455	97,7
VIII Энергосбытовые организации	1 656 324	1 561 708	94,3
IX Прочие отрасли (в том числе предприятия федерального и местного бюджетов)	1 504 246	1 449 901	96,4

в том числе:

Предприятия и организации, финансируемые из федерального бюджета	201 327	201 945	100,3
Предприятия и организации, финансируемые из местного бюджета	451 798	405 804	89,8
X Электроэнергия в целях компенсации потерь	767 534	957 511	124,8

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

Объём продаж электроэнергии ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на розничном рынке энергии (с учётом перерасчётов прошлых лет) в 2015 году составил 7 581 071 тыс. рублей с учетом НДС. По итогам 2015 года уровень реализации поставленной на розничный рынок электрической энергии за период с учетом зачтенных авансов составил 99,7%.

Удельный вес предприятий категории «ЖКХ» в структуре объёма продаж электроэнергии в стоимостном выражении составляет 10%. По итогам 2015 года уровень реализации электроэнергии за период с учётом зачтенных авансов по отрасли составил 92,2%. Невыполнение уровня реализации по предприятиям категории «ЖКХ» объясняется нарушением сроков платежей предприятиями тепло- и водоснабжения. Уровень реализации крупнейшего в регионе предприятия теплоснабжения ООО «Марикоммун-энерго» составил 92,8%, в результате чего задолженность данного потребителя за электрическую энергию в течение 2015 года возросла на 14 млн. руб. и по состоянию на 01.01.2016 года составила 63,5 млн. руб., что соответствует неоплате за 2,4 месяца. По предприятиям водоснабжения оплата по итогам 2015 года составила 90,2%, что привело к росту задолженности на 36 млн. руб.

Удельный вес предприятий категории «лесное хозяйство» составляет менее 1% в общем потреблении электроэнергии, уровень реализации за период с учётом зачтенных авансов составил 98,8%.

Удельный вес категории «строительство» в структуре объёма продаж – 1,9%, уровень реализации по данной категории за 2015 год составил 99,8%.

Удельный вес категории «население и приравненные к нему категории потребителей» в общем объёме продаж составляет 17%, уровень реализации за период с учётом зачтенных авансов составил 97,7%.

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

■ в рамках платежных документов об оплате;

■ по телефону через call-центр ПАО «ТНС энерго Марий Эл»;

■ направлением письма в центры по расчетам с населением;

■ интерактивным способом, путём размещения информации о показаниях приборов учёта на официальном сайте ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

■ Также при расчётах используются показания приборов учёта, зафиксированные территориальными сетевыми организациями в ходе выполнения обходов по согласованным графикам.

В отношении населения, проживающего в многоквартирных домах, ПАО «ТНС энерго Марий Эл» осуществляет поставку электрической энергии непосредственно собственникам жилых помещений или жилищным управляющим компаниям, приобретающим у ПАО «ТНС энерго Марий Эл» электроэнергию по общедомовому прибору учёта в целях дальнейшего оказания коммунальной услуги электроснабжения от своего имени собственникам жилых помещений. Также осуществляется продажа жилищным управляющим компаниям электрической энергии, потреблённой на общедомовые нужды в объёме сверхнормативного потребления. При расчётах используются показания приборов учёта, предоставленные населением и жилищными управляющими компаниями.

Удельный вес категории «энергосбытовые компании» в структуре объёма продаж – 22%, уровень реализации по данной категории потребителей за 2015 год составил 94,3%. Доля ЗАО «Марийская энергосбытовая компания» в общем объёме продаж электроэнергии энергосбытовыми организациями составляет 90%. Уровень реализации по ЗАО «Марийская энергосбытовая компания» по итогам 2015 года составил 92,7%.

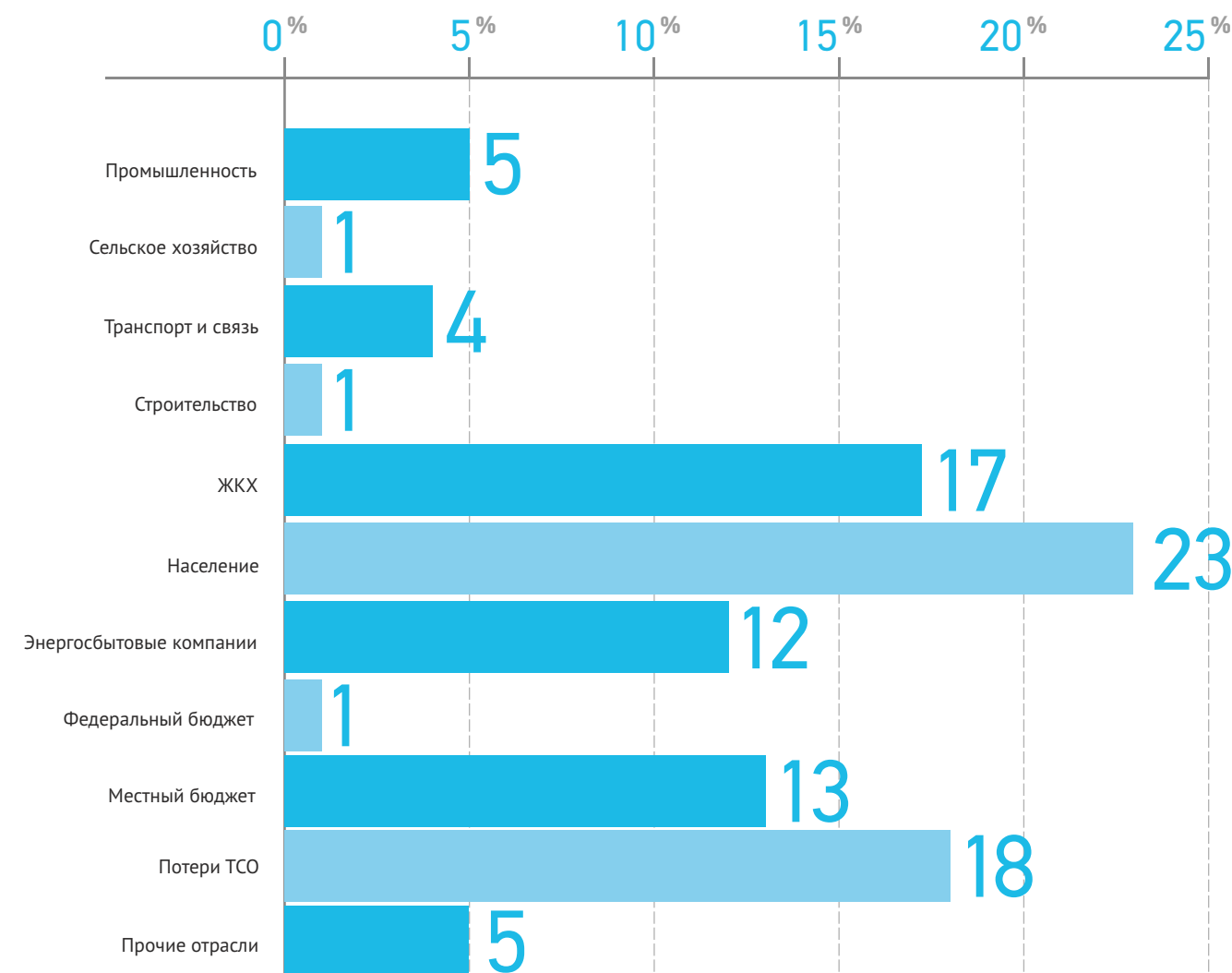
Категория «прочие отрасли» включает в себя предприятия, финансируемые из всех видов бюджета и иные коммерческие структуры. Уровень реализации за период с учётом

зачтенных авансов по указанной категории потребителей за отчётный период составил 96,4%. В структуре объёма продаж «прочие отрасли» составляют 20%.

По предприятиям, финансируемым из республиканского и муниципального бюджетов, невыполнение уровня реализации составило 10,2%. Поданным категориям потребителей бизнес-планом Общества предусматривался уровень реализации исходя из условий оплаты потребителями полной стоимости текущего потребления энергии, а также погашения задолженности, возникшей в результате недоплаты, вызванной секвестированием местных бюджетов муниципальных образований Республики Марий Эл в IV квартале 2014 года. В свою очередь, недополученную в 2014 году оплату за поставленный товар ресурсоснабжающими организациями в регионе, в том числе поставщиками электроэнергии, теплоэнергии, газа, воды, жидкого и твёрдого топлива, предусматривалось компенсировать в I квартале 2015 года, однако дефицит регионального бюджета не позволил погасить возникшую задолженность перед поставщиками, в том числе и перед Обществом даже по итогам 2015 года. Более того, задолженность предприятий, финансируемых из муниципальных бюджетов, возросла в течение 2015 года на 43 млн. рублей, достигнув по состоянию на 01.01.2016г. 87 млн. рублей. Максимальную долю в указанной задолженности, а именно 73 млн. руб., имеют предприятия системы образования: школы и детские дошкольные учреждения.

Уровень реализации за период 2015 года с учётом зачтенных авансов потребителей, финансируемых из федерального бюджета, составил 100,3%.

Сравнительная диаграмма структуры дебиторской задолженности по отраслям народного хозяйства за 2015 год (в % от общей дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2015 г.)



4.4 Тарифная политика, динамика изменения регулируемых тарифов

Для осуществления функций по снабжению электрической энергией потребителей, а также в целях обеспечения взаимодействия с поставщиками энергии и услуг на 2015 год федеральными и региональными органами исполнительной власти в области регулирования тарифов были приняты следующие нормативные документы:

Наименование документа	Вид, номер, дата и принявший орган
СБЫТОВАЯ НАДБАВКА	
Об установлении сбытовых надбавок ОАО «Мариэнергообл» на 2015 год	Приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 23 декабря 2014 г. № 24н
О внесении изменений в приказы Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 23 декабря 2014 г. № 24 н и от 30 декабря 2014 г. № 50	Приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 26 июня 2015 г. № 52 т
О внесении изменений в некоторые приказы Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл	Приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 16 июля 2015 г. № 58 т

ТАРИФЫ НА УСЛУГИ ПО ПЕРЕДАЧЕ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ (МОЩНОСТИ)

Об установлении на 2015 год единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям Республики Марий Эл	Приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 21 января 2015 г. № 4 н
О внесении изменений в некоторые приказы Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл	Приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 1 июня 2015 г. № 41 т
О внесении изменений в некоторые приказы Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл	Приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 26 июня 2015 г. № 51 т

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

Об установлении цен (тарифов) на электрическую энергию для населения и приравненным к нему категориям потребителей Республики Марий Эл на 2015 год	Приказ Республиканской службы по тарифам Республики Марий Эл от 15 декабря 2014 г. № 213
О внесении изменений в приказ Республиканской службы по тарифам Республики Марий Эл от 15 декабря 2014 г. № 213	Приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 30 марта 2015 г. № 25 т
О внесении изменений в приказ Республиканской службы по тарифам Республики Марий Эл от 15 декабря 2014 г. № 213	Приказ Министерства экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 16 июля 2015 г. № 59 т
Об утверждении на территории Республики Марий Эл понижающего коэффициента к тарифам на электрическую энергию для населения, проживающего в городских населенных пунктах в домах, оборудованных в установленном порядке стационарными электроплитами для приготовления пищи и (или) электроотопительными установками, а также для населения, проживающего в сельских населенных пунктах	Приказ Республиканской службы по тарифам Республики Марий Эл от 13.12.2013 г. № 270

Наименование документа	Вид, номер, дата и принявший орган
ПЛАТА ЗА УСЛУГИ КОММЕРЧЕСКОГО ОПЕРАТОРА, ОКАЗЫВАЕМЫЕ ОАО «АТС»	
Об утверждении тарифа на услуги коммерческого оператора, оказываемые ОАО «АТС» на 2015 год	Приказ Федеральной службы по тарифам от 26 ноября 2014 г. № 264-э/1

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

Об утверждении тарифов на услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике в части управления технологическими режимами работы объектов электроэнергетики и энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, обеспечения функционирования технологической инфраструктуры оптового и розничных рынков и предельного максимального уровня цен (тарифов) на услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике в части организации отбора исполнителей и оплаты услуг по обеспечению системной надежности, услуг по обеспечению вывода Единой энергетической системы России из аварийных ситуаций, услуг по формированию технологического резерва мощностей, оказываемые ОАО «Системный оператор Единой энергетической системы»	Приказ Федеральной службы по тарифам от 9 декабря 2014 г. № 295-э/1
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------

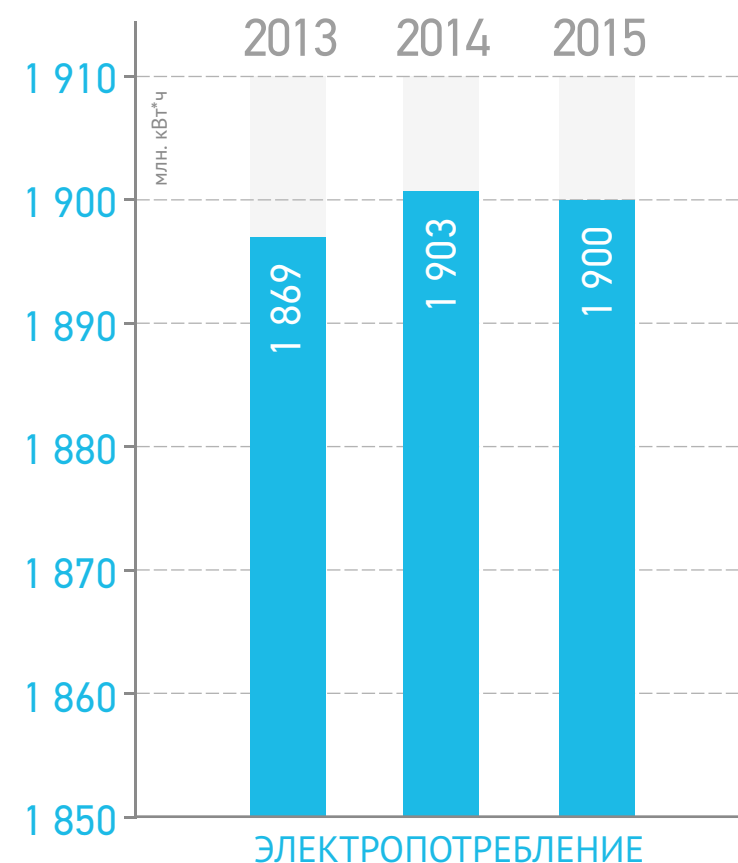
ПЛАТА ЗА УСЛУГИ, ОКАЗЫВАЕМЫЕ ОАО «ЦФР»

Размер платы за комплексную услугу ОАО «ЦФР»	Решение Наблюдательного совета НП «Совет рынка» от 17.03.2014 года
Размер платы за комплексную услугу ОАО «ЦФР»	Решение Наблюдательного совета НП «Совет рынка» от 19.03.2015 года

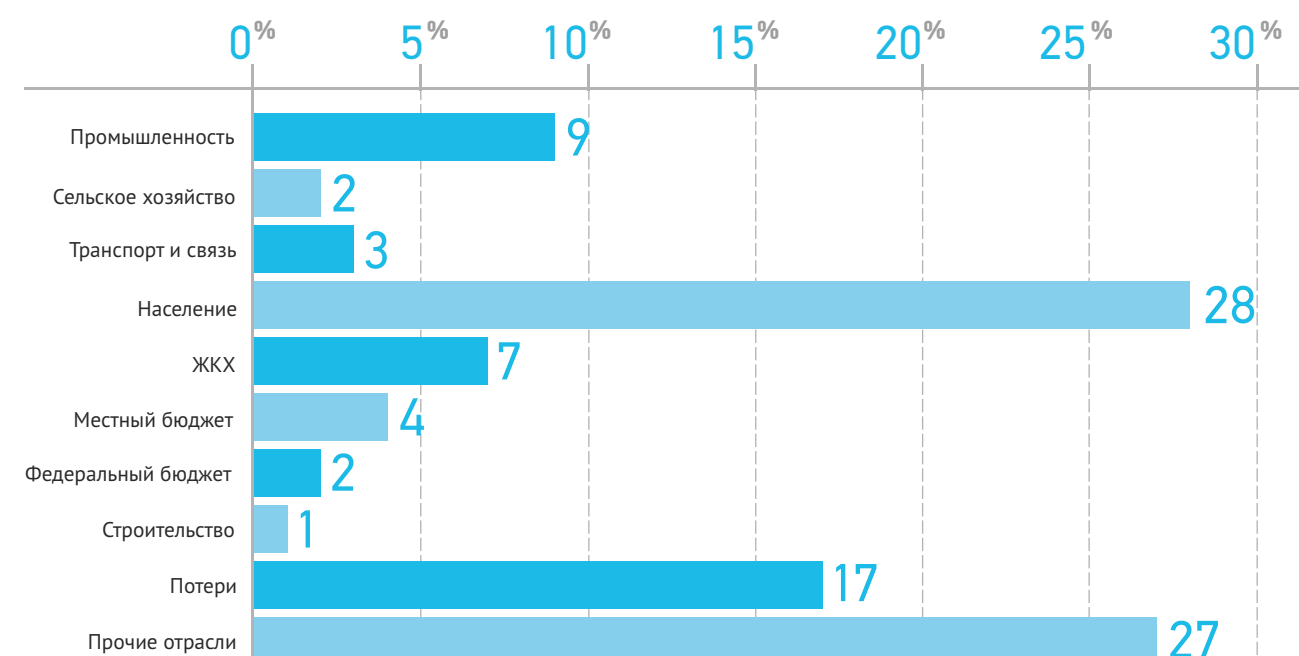
4.5 Динамика энергопотребления, структура отпуска собственным потребителям, структура дебиторской задолженности на розничном рынке энергии

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

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

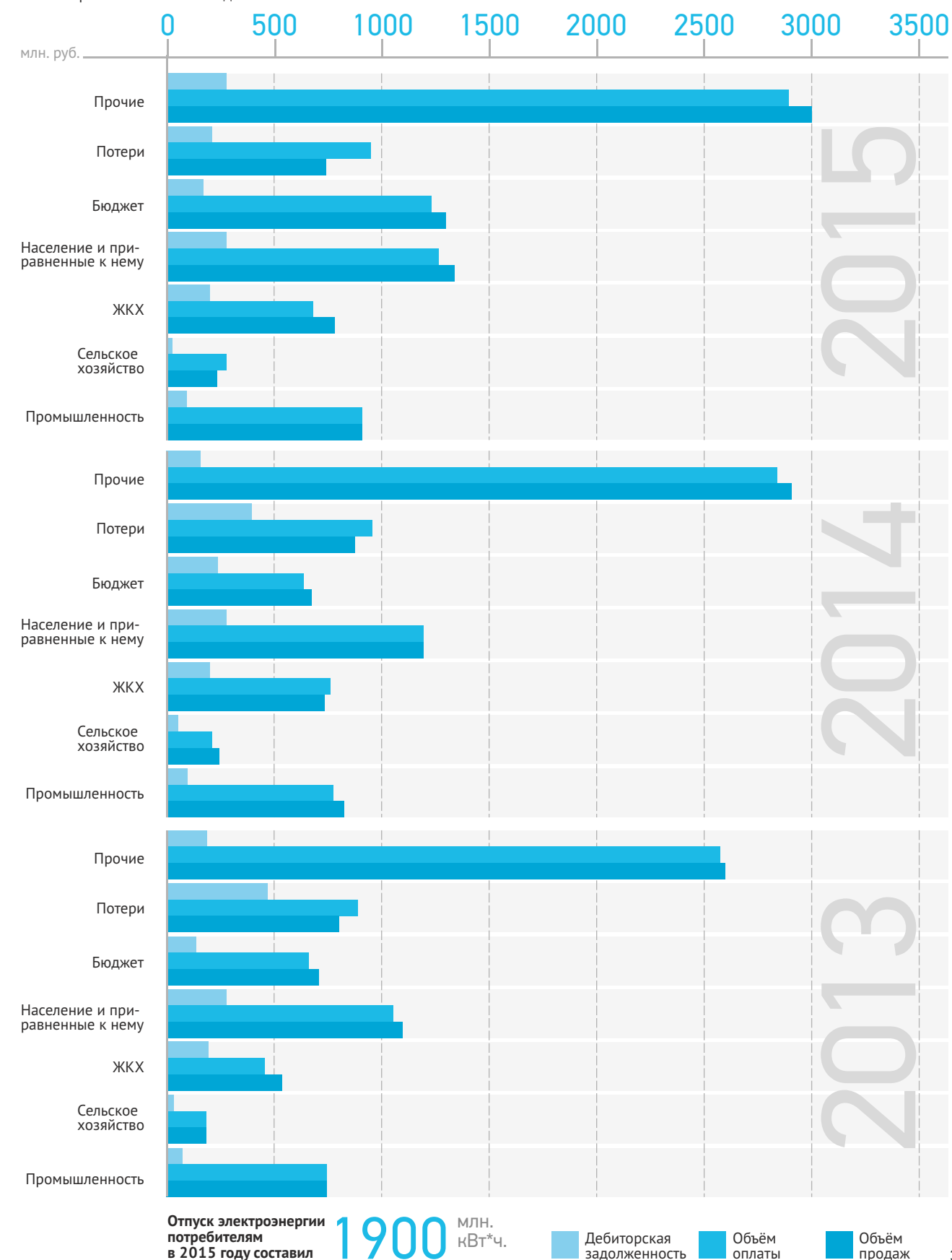


Структура отпуска электроэнергии за 2015 год / % /



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

В 2015 году по ПАО «ТНС энерго Марий Эл» объем реализации с учетом зачтенных авансов составил 7 562 009 млн. руб. с НДС или 99,7% от объема продаж. На динамику оплаты в течение года оказали влияние несколько факторов, в том числе исполнение лимитов бюджетных обязательств, увеличение денежного потока накануне осенне-зимнего сезона и по окончании финансового года, секвестирование местного бюджета.



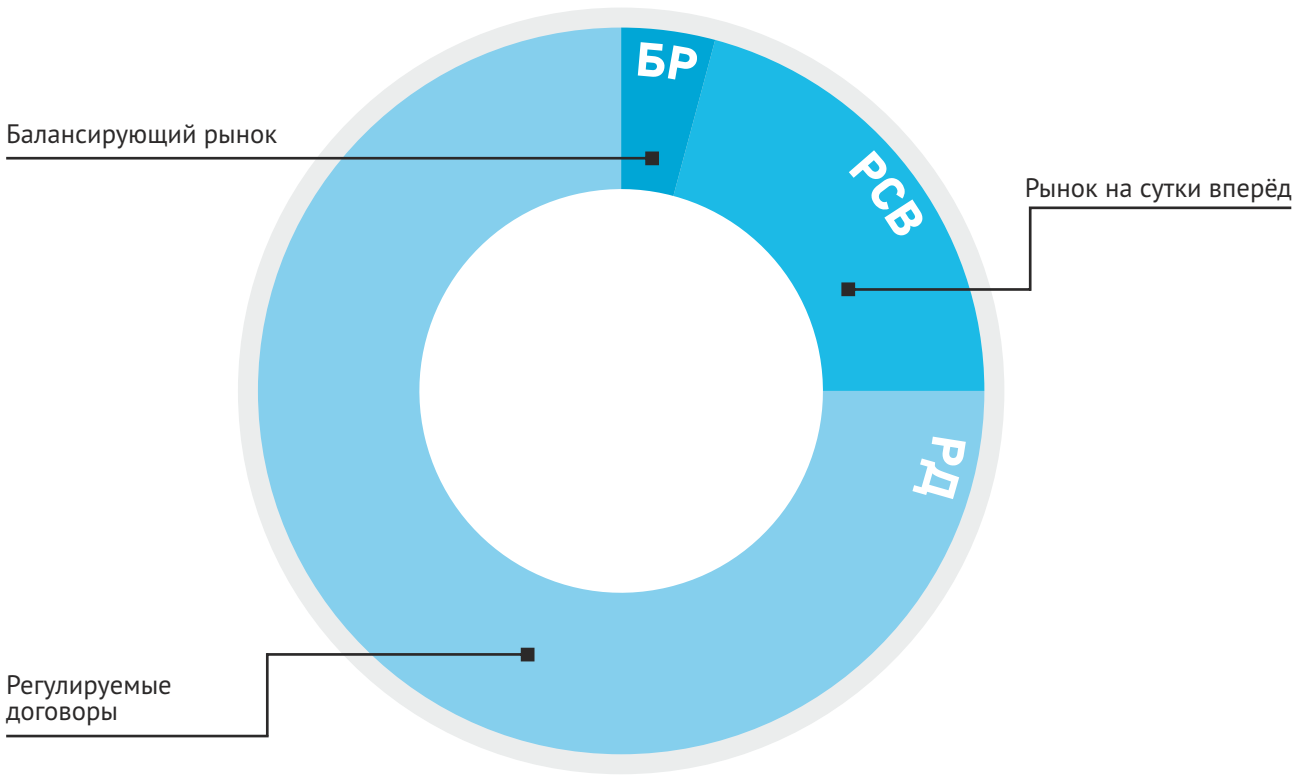
4.6 Отчёт о работе Общества на оптовом рынке электрической энергии (мощности)

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

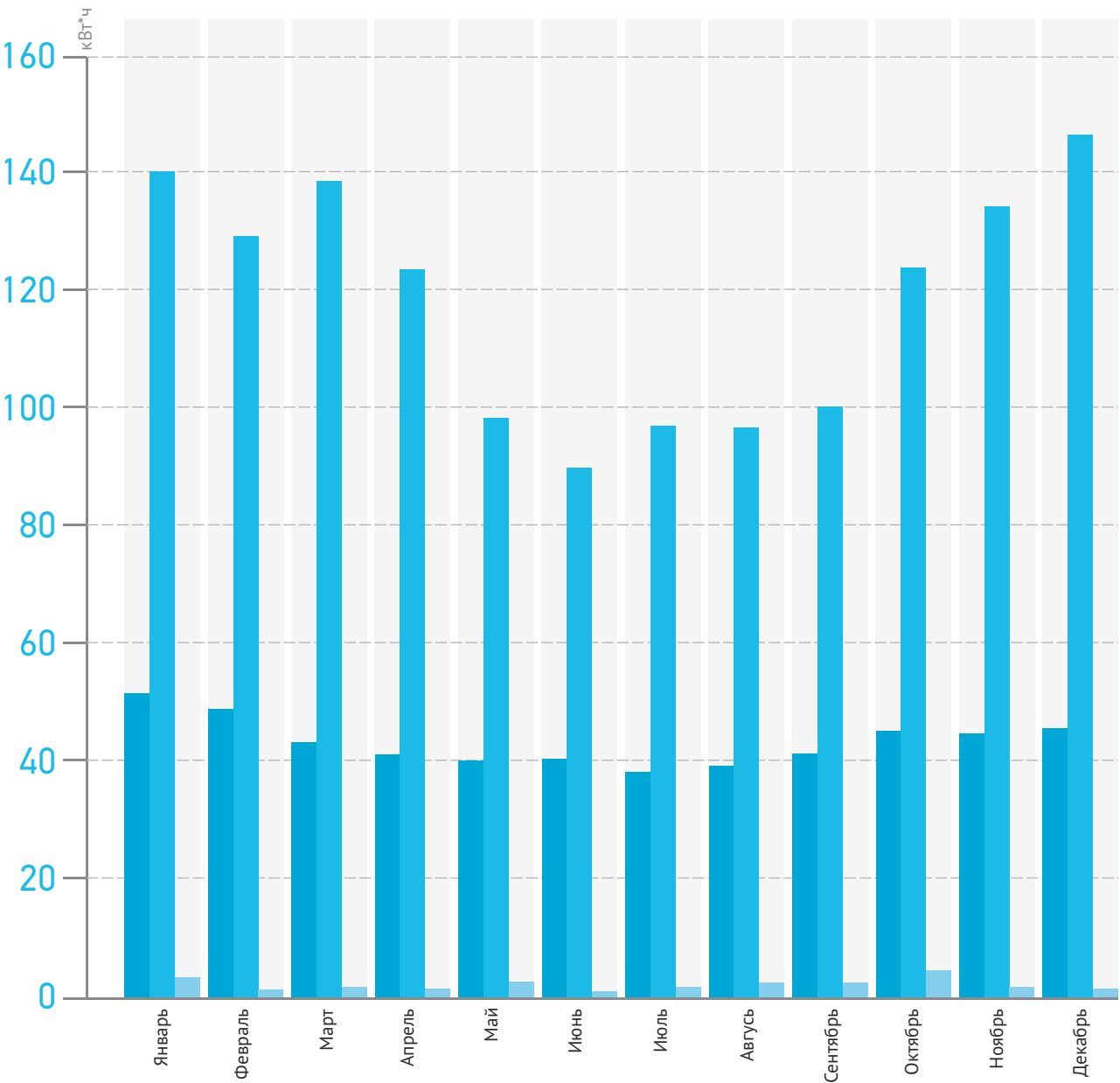
Объём покупки электроэнергии (мощности) по регулируемым двухсторонним договорам осуществлялся только в отношении объёмов электроэнергии и мощности, предназначенных для поставок населению и приравненным к населению группам потребителей.

Структура покупки электроэнергии на ОРЭМ за 2015 год.

Наименование сектора ОРЭМ	Объём покупки электроэнергии	Доля в общем объёме покупки
	млн. кВт*ч	%
Регулируемые договоры (РД)	522,9	26,6
Рынок на сутки вперёд (РСВ)	1 413,6	72,0
Балансирующий рынок (БР)	26,9	1,4
Всего:	1 963,4	100,0



Структура покупки электроэнергии на ОРЭМ в 2015 году в месячной разбивке, млн. / кВт*ч /



Сведения о покупке электроэнергии на оптовом рынке электроэнергии (мощности) за 2015 год (без учёта продажи).

Показатель	Объём	Средняя цена покупки
	млн. кВт*ч	руб. / МВт*ч
Покупная электроэнергия, всего	1 963,4	1 058,5
Электроэнергия по регулируемым ценам	522,9	666,1
Электроэнергия по свободным ценам	1 440,6	1 201,0

Сравнение долей по секторам ОРЭМ в общих объёмах покупки 2014 и 2015 гг.

Наименование сектора ОРЭМ	Доля в общем объёме покупки 2014 г.	Доля в общем объёме покупки 2015 г.
	%	%
Регулируемые договоры (РД)	25,7	26,6
Рынок на сутки вперёд (РСВ)	72,8	72,0
Балансирующий рынок (БР)	1,5	1,4
Всего:	100,0	100,0

Сравнение структуры покупки электроэнергии на ОРЭМ в 2014 и 2015 годах, / % /

Объём покупки в 2015 году ниже, чем в 2014 году на 0,06%.

Регулируемые договоры



2014
25,7%

2015
26,6%

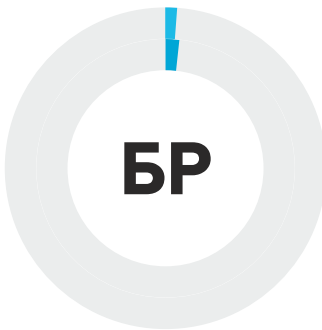
Рынок на сутки вперёд



2014
72,8%

2015
72,0%

Балансирующий рынок



2014
1,5%

2015
1,4%



Для осуществления покупки электроэнергии (мощности) на ОРЭМ в 2015 году были заключены регулируемые договоры купли-продажи с поставщиками, договоры купли-продажи и договоры комиссии на рынке на сутки вперёд и балансирующем рынке.

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

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

РАЗДЕЛ 5

Изложение мнений и аналитических выводов
Руководства Общества

5.1 Анализ факторов, обусловивших фактические результаты 2015 г.

Показатель	План	Факт	Отклонение	
	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	%
Выручка от реализации продукции (услуг), всего	6 531 448	6 542 377	10 929	0,17
Себестоимость продукции (услуг), всего	3 223 052	3 166 126	-56 926	-1,77
Валовая прибыль, всего	3 308 396	3 376 251	67 855	2,05

Основным фактором, повлиявшим на фактические результаты 2015 г., стала динамика выручки и себестоимости, обусловившая рост валовой прибыли, повлиявший в основном на фактические результаты хозяйственной деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

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

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

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

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

Основные средства.

В балансе основные средства показаны по остаточной стоимости (первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за всё время эксплуатации). Амортизация основных средств начисляется линейным способом исходя из принятых сроков полезного использования:

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

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

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

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

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

Финансовые вложения

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

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

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

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

Товарно-материальные запасы

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

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

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

Товары для продажи

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Расходы будущих периодов

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

- платежи по добровольному и обязательному страхованию имущества и работников, если вероятность возврата премии в соответствии с условиями договора является незначительной;

- затраты по приобретению неисключительных прав на программные продукты;

- расходы по приобретению лицензий на осуществление отдельных видов деятельности;

- иные расходы, относящиеся к будущим отчётным периодам.

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

Дебиторская задолженность

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

Нереальная к взысканию задолженность списывается по мере признания её таковой.

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

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

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

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

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

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

Уставный, добавочный и резервный капитал

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

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

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

Кредиты и займы полученные

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

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

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

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

Расчёты по налогам и обязательным страховым взносам

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

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

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

Оценочные и условные обязательства

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

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

Признание доходов

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

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

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

Признание расходов

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

В составе себестоимости проданной электрической энергии (мощности) учитываются плата за приобретённую на оптовом рынке электрическую энергию, в том числе нагрузочные потери в случае их возникновения, а также как необходимое условие закупки электрической энергии - мощность.

Отчёт о движении денежных средств

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Изменения в учётной политике на 2015 год

Существенных изменений в учётной политике на 2015 год по сравнению с 2014 годом не было.

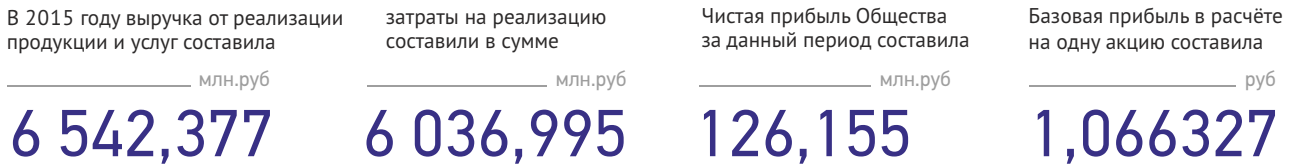
Нормативно-правовые акты, не вступившие в законную силу

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

5.3 Анализ финансовых результатов деятельности Общества

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

Наименование показателя	2013	2014	2015
Выручка от реализации продукции (услуг), всего	5 620,066	6 275,581	6 542,377
Расходы на реализацию продукции (услуг), всего	5 389,506	5 838,442	6 036,995
Текущий налог на прибыль	27,183	103,306	68,927
Чистая прибыль (убыток)	24,773	92,469	126,155
Базовая прибыль на акцию, руб.	0,197	0,735	1,006



5.4 Анализ финансового состояния Общества

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

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

- неликвидности активов предприятия (коэффициенты ликвидности);

- снижение финансовой устойчивости предприятия (коэффициент соотношения собственных и заемных средств);
- низкая рентабельность деятельности (коэффициенты рентабельности);
- снижение деловой активности (динамика дебиторской задолженности, динамика кредиторской задолженности, соотношение дебиторской и кредиторской задолженности).

5.4.1 Показатели ликвидности

Коэффициент абсолютной ликвидности показывает, какая доля краткосрочных долговых обязательств может быть покрыта за счёт денежных средств и их эквивалентов в виде рыночных ценных бумаг и депозитов, т.е. практически абсолютно ликвидными активами. По состоянию на 31.12.2015 г. данный показатель составил 0,328, что на 0,091 больше, чем по состоянию на конец предыдущего отчётного периода.

Коэффициент срочной ликвидности характеризует отношение ликвидной части оборотных средств к краткосрочным обязательствам. За 2015 год данный показатель увеличился (на 0,105) и составил 1,135. Коэффициент срочной ликвидности имеет значение больше единицы, что свидетельствует о способности Общества в течение короткого периода рассчитаться по собственным обязательствам.

Коэффициент текущей ликвидности определяет достаточность всех оборотных средств предприятия для погашения краткосрочных обязательств. По состоянию на 31.12.2015 г. значение коэффициента составляет 1,142, что на 0,107 больше значения на начало отчётного года.

5.4.2 Показатель финансовой независимости

Коэффициент финансовой независимости определяется отношением собственного капитала к общей сумме пассивов предприятия. Коэффициент показывает, какая часть пассивов образована за счёт собственного капитала предприятия. По итогам работы за 2015 год коэффициент финансовой независимости увеличился с 0,150 до 0,237. Таким образом, доля собственного капитала в структуре пассивов увеличилась.



5.4.3 Показатели рентабельности

Коэффициент абсолютной ликвидности показывает, какая доля краткосрочных долговых обязательств может быть покрыта за счёт денежных средств и их эквивалентов в виде рыночных ценных бумаг и депозитов, т.е. практически абсолютно ликвидными активами. По состоянию на 31.12.2015 г. данный показатель составил 0,328, что на 0,091 больше, чем по состоянию на конец предыдущего отчётного периода.

Коэффициент срочной ликвидности характеризует отношение ликвидной части оборотных средств к краткосрочным обязательствам. За 2015 год данный показатель увеличился (на 0,105) и составил 1,135. Коэффициент срочной ликвидности имеет значение больше единицы, что свидетельствует о способности Общества в течение короткого периода рассчитаться по собственным обязательствам.

Коэффициент текущей ликвидности определяет достаточность всех оборотных средств предприятия для погашения краткосрочных обязательств. По состоянию на 31.12.2015 г. значение коэффициента составляет 1,142, что на 0,107 больше значения на начало отчётного года.

5.4.5 Структура оборотных средств

Виды оборотных средств	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
Запасы	334	0,03
НДС по приобретённым ценностям	—	—
Долгосрочная дебиторская задолженность	—	—
Краткосрочная дебиторская задолженность	806 415	70,61
Краткосрочные финансовые вложения	—	—
Денежные средства	328 423	28,76
Прочие оборотные активы	6 940	0,61
Всего:	1 142 112	100,0

В структуре оборотных средств наибольший удельный вес имеют краткосрочная дебиторская задолженность (70,61%) и денежные средства (28,76%). При этом оборотные средства предприятия профинансированы за счёт собственных источников на 12,44%. При недостатке оборотных средств для текущей деятельности предприятие прибегает к услугам кредитных организаций.

5.4.4 Показатели деловой активности

Динамика дебиторской задолженности характеризуется отношением величины снижения/увеличения дебиторской задолженности (краткосрочной и долгосрочной) в отчётном периоде по отношению к базовому периоду. Положительное значение данного показателя свидетельствует об увеличении задолженности контрагентов перед предприятием и является негативным фактором. По состоянию на 31.12.2014 года значение данного показателя составило -12,93%. В связи с уменьшением дебиторской задолженности за отчётный период на 23,13 млн. руб. величина динамики дебиторской задолженности имеет отрицательное значение и составляет - 2,79%.

Динамика кредиторской задолженности характеризуется отношением величины снижения/увеличения кредиторской задолженности в отчётном периоде по отношению к базовому. Отрицательное значение данного показателя свидетельствует о снижении задолженности Общества перед поставщиками и подрядчиками. В 2014 году значение данного показателя составило 1,61%, в отчётный период 8,63%. Таким образом, в 2015 году произошло увеличение кредиторской задолженности.

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности характеризует баланс дебиторской и кредиторской задолженности предприятия. По состоянию на 31.12.2015 г. сумма дебиторской задолженности на 11,77% больше суммы кредиторской задолженности.

5.4.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

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

по состоянию на 31 декабря 2015 года

по состоянию на 31 декабря 2014 года

уменьшилась за 2015 год на

806 415 тыс. руб.

829 544 тыс. руб.

23 129 тыс. руб.

Динамика и структура дебиторской задолженности

Наименование показателя	По состоянию на 31 декабря 2014 г.		По состоянию на 31 декабря 2015 г.	
	Сумма, тыс. руб.	Доля, %	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	829 544	100,0	806 415	100,0
в том числе:				
Задолженность покупателей и заказчиков	705 493	85,05	685 898	85,06
Авансы выданные	40 705	4,91	77 847	9,65
Проценты к получению	—	—	—	—
Переплата по налогам, сборам, страховым платежам	1 250	0,15	114	0,01
НДС с авансов полученных	3 979	0,48	4 965	0,62
Прочая дебиторская задолженность	78 117	9,42	37 591	4,66

В структуре дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2015 года по-прежнему наибольший удельный вес занимает задолженность потребителей за электроэнергию (85,06%).



Структура кредиторской задолженности

Наименование показателя	По состоянию на 31 декабря 2014 г.		По состоянию на 31 декабря 2015 г.	
	Сумма, тыс. руб.	Доля, %	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	664 148	100,0	721 479	100,0
в том числе:				
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	574 395	86,49	598 690	82,98
Авансы выданные	26 088	3,93	33 136	4,59
Задолженность перед персоналом по заработной плате	22 001	3,31	4 432	0,61
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	4 487	0,68	2 694	0,37
Задолженность по налогам и сборам	37 126	5,59	70 937	9,83
Прочая кредиторская задолженность	51	0,01	11 590	1,61

В структуре кредиторской задолженности наибольший удельный вес имеет задолженность перед поставщиками и подрядчиками (82,98%). Данная задолженность является текущей. Общество исполняет обязательства перед поставщиками и подрядчиками, согласно условиям заключённых договоров, в месяце, следующем за расчётным.

5.4.7 Размер и структура капитала

Уставный капитал ПАО «ТНС энерго Марий Эл» составляет

13 250 тыс. руб.

В 2015 году получена чистая прибыль в сумме

126 155 тыс. руб.

Общая сумма капитала по состоянию на 31.12.2015 г. составляет

310 796 тыс. руб.

Резервный капитал

662 тыс. руб.

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

Наименование показателя	Рекомендуемое значение	на 31.12.2014г.	на 31.12.2015г.
Коэффициент срочной ликвидности	больше 1	1,03	1,13
Коэффициент текущей ликвидности	больше 1	1,04	1,14
Коэффициент финансовой независимости	не менее 0,15	0,15	0,24

Показатели ликвидности характеризуют способность Общества отвечать по краткосрочным долговым обязательствам. Коэффициент срочной ликвидности, равный соотношению суммы денежных средств, краткосрочных финансовых вложений и краткосрочной дебиторской задолженности, увеличился по сравнению с началом года на 0,11 и составил 1,13. Коэффициент текущей ликвидности, равный отношению оборотных активов к краткосрочным обязательствам составил 1,14. Коэффициент финансовой независимости увеличился по сравнению с началом года на 0,09 и составил 0,24. Значения коэффициентов срочной ликвидности, текущей ликвидности и финансовой независимости находятся в допустимых пределах.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

В Обществе разработана Программа страховой защиты на 2015 год, которая содержит описание рекомендуемых условий страховой защиты имущественных интересов ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по нескольким видам страхования. В Программе содержится описание страхового покрытия и предварительная оценка стоимости страховой защиты. Затраты на страхование ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на 2015 год рассчитаны по средним тарифным ставкам, действующим на российском страховом рынке на момент разработки Программы и являются предметом согласования и корректировки при заключении договоров страхования.

Страхование автотранспортных средств. В Программу включено полное КАСКО автомобилей, находящихся на балансе Общества.

Страхование гражданской ответственности владельцев автотранспортных средств (ОСАГО). Затраты по данному виду страхования запланированы, исходя из количества транспортных средств, находящихся на балансе предприятия на момент утверждения Программы и планируемого приобретения автотранспортных средств.

Добровольное медицинское страхование. Объектом ДМС являются имущественные интересы застрахованных лиц, связанные с затратами на оказание им медицинской или иной помощи при возникновении страхового случая.

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

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

Страхование в 2015 году осуществлялось по следующим видам:

добровольное страхование автотранспортных средств (КАСКО). Страховыми рисками по данному виду страхования в соответствии с договорами являются угон, ущерб, хищение автотранспортных средств;

обязательное страхование гражданской ответственности владельцев автотранспортных средств (ОСАГО). Страховые риски – гражданская ответственность за причинение вреда, при использовании транспортного средства на территории РФ;

добровольное медицинское страхование. Страховым риском по данному виду страхования в соответствии с договорами является:

- обращение Застрахованного в течение срока действия Договора страхования в медицинское учреждение из числа предусмотренных Договором страхования за получением медицинской (лечебной, диагностической, консультативной, реабилитационно-восстановительной, оздоровительной, профилактической, в том числе иммунопрофилактической и др.) и иной (в том числе медико-социальной) помощи в соответствии с условиями Договора страхования и программой страхования и повлекшее возникновение обязательств Страховщика произвести оплату медицинских и иных услуг;
- обращение Застрахованного за получением медицинской помощи в течение срока действия Договора страхования в соответствии с программой страхования в другие медицинские учреждения, помимо предусмотренных Договором страхования, если это обращение согласовано и/или организовано Страховщиком;
- обращение Застрахованного за получением неотложной медицинской помощи в любой филиал Страховщика, осуществляющий добровольное медицинское страхование и имеющий возможность организации неотложной медицинской помощи Застрахованным, в объёме, предусмотренном Договором страхования и программой страхования. При этом оказание медицинской помощи Застрахованным производится в медицинских учреждениях, определяемых Страховщиком.

страхование от несчастных случаев. Страховыми рисками, на случай наступления которых проводится страхование, в соответствии с договором, являются: смерть застрахованного в результате несчастного случая, постоянная, полная потеря трудоспособности в результате несчастного случая с установлением I, II и III групп инвалидности, частичная потеря застрахованным трудоспособности в результате несчастного случая, в связи с получением травм, смерть застрахованных в результате естественных причин. Размер страхового обеспечения составляет 100% страховой суммы;

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

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

5.7 Методы оценки активов

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

- основные средства отражаются в отчётности по остаточной стоимости (первоначальная стоимость уменьшается на сумму накопленной амортизации), объекты недвижимого имущества - по восстановительной стоимости (с учётом пообъектной переоценки по рыночным ценам);
- материалы - по фактической себестоимости приобретения, заготовления (с учётом транспортно-заготовительных расходов) за вычетом резерва под снижение стоимости ТМЦ;
- дебиторская задолженность - по сумме, предусмотренной соответствующим договором и первичными документами, в размере которой Общество имеет законное (договорное) право требования от контрагента за вычетом резерва по сомнительным долгам.

5.8 Показатели эффективности

Годовые значения ключевых показателей эффективности

По результатам деятельности в 2015 году были получены следующие фактические значения ключевых показателей эффективности деятельности Общества, утвержденных Советом директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»:

Ключевые и оценочные показатели	Факт 2015 г.
Чистая прибыль, млн.руб.	126 155
Оплата поставленной энергии, %	99,7

Краткая информация по количеству клиентов по состоянию на 01.01.2016г.

Центр по расчётам с населением. Медведевское отделение. Отделы договоров и расчётов.

	Йошкар-Ола	Медведевский район	Моркинский район	Оршанский район	Советский район
Физ. лица	115 096	29 685	13 800	7 675	7 942
Юр. лица	2 907	692	304	146	266

Сернурское отделение

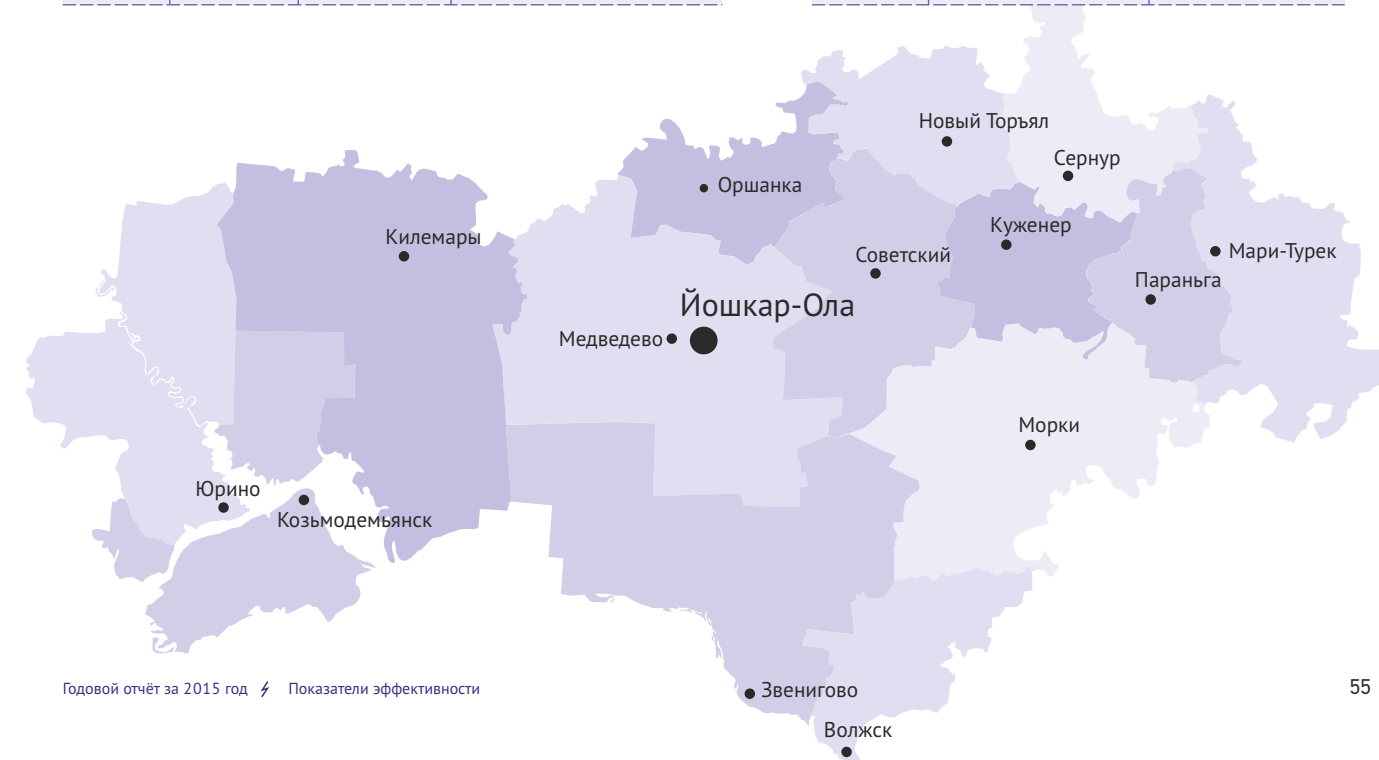
	Куженерский район	Мари-Турекский район	Параньгинский район	Сернурский район	Новоторъяльский район
Физ. лица	4 131	7 414	6 660	10 042	4 834
Юр. лица	174	224	230	245	117

Горномарийское отделение

	Юринский район	Килемарский район	Горномарийский район (включая Козьмодемьянск)
Физ. лица	5 547	6 004	23 887
Юр. лица	136	189	580

Волжское отделение

	Звениговский район (включая г. Звенигово)	Волжский район (включая г. Волжск)
Физ. лица	21 785	36 663
Юр. лица	512	992



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

	Оборачиваемость кредиторской задолженности, дней	Доля просроченной кредиторской задолженности в общей величине кредиторской задолженности, %	Лимит долгового покрытия, руб.
Контрольные показатели	не более 40	не более 15	(Выручка-Налоги) / 4 > краткосрочный заёмный капитал
31.03.2015	28	0	(6 315 059—(80 528)) / 4 > 829 836
30.06.2015	30	0	(6 329 827—(99 507)) / 4 > 823 059
30.09.2015	29	0	(6 407 962—(51 597)) / 4 > 725 141
31.12.2015	15	0	(6 275 581—(103 306)) / 4 > 827977

5.9 Соотношение собственных и заёмных средств

№	Наименование показателя	Нормативное значение	Значение на начало периода	Значение на конец периода	Изменение за период
1	Коэффициент соотношения собственных и заёмных средств	не более 1	0,202	0,378	0,18
2	Коэффициент обеспеченности собственными средствами	не более 0,1	0,029	0,108	0,08

Коэффициент соотношения собственных и заёмных средств показывает, сколько приходится собственных средств на 1 руб. привлечённых заёмных средств организации. По итогам работы за 2015 год коэффициент менее 1,0, что соответствует нормативному значению.

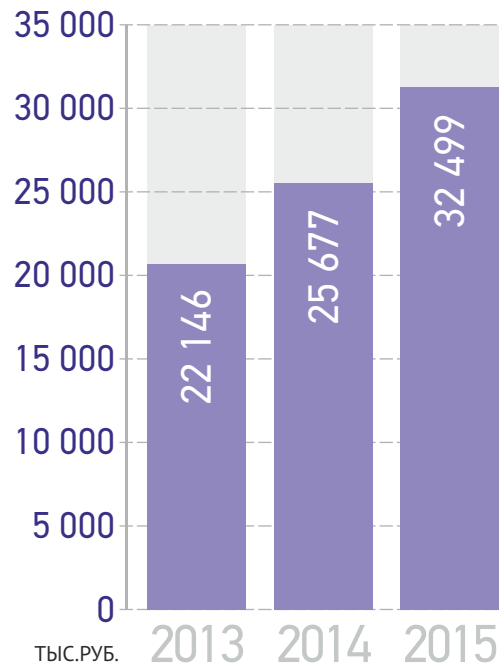
Коэффициент обеспеченности собственными средствами показывает наличие собственных оборотных средств у предприятия, необходимых для его финансовой устойчивости. По итогам работы за 2015 год, коэффициент составил 0,108, что соответствует норме.

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

Структура дебиторской задолженности за электроэнергию по ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на 31 декабря 2015 г. / % /



Динамика дебиторской задолженности на розничном рынке электрической энергии за 2013 – 2015 гг. / тыс. руб. /



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

Расчёты с поставщиками электроэнергии на оптовом рынке электроэнергии

Крупнейшие контрагенты	Начислено, млн. руб.	Оплачено, млн. руб.	% оплаты
АО «ЦФР»	1 730	1 683	97
АО «ГТ Энерго»	482	482	100
АО «Концерн Росэнергоатом»	305	281	92
ПАО «Т Плюс»	280	246	88
АО «Интер РАО - Электрогенерация»	158	150	95
ПАО «РусГидро»	103	94	91

Кредиторская задолженность перед поставщиками на ОРЭМ по состоянию на 31 декабря 2015 г. являлась текущей и была погашена в соответствии с регламентными сроками исполнения обязательств до 21 января 2016 г. Оплата покупной электроэнергии в 2015 году осуществлялась своевременно в соответствии с графиком исполнения обязательств перед поставщиками ОРЭМ.

5.11 Структура выручки и прибыли

Динамика чистой прибыли

Наименование показателя	2011	2012	2013	2014	2015
	млн. руб.	млн. руб.	млн. руб.	млн. руб.	млн. руб.
Чистая прибыль (убыток)	102,600	20,166	24,773	92,469	126,155

Распределение чистой прибыли

В 2011 году ПАО «ТНС энерго Марий Эл» получило прибыль от реализации электрической энергии в размере 192 952 тыс. руб. Прибыль до налогообложения (с учётом прочих доходов и расходов) составила 158 313 тыс. руб., налог на прибыль составил 10 239 тыс. руб. Чистая прибыль составила 102 600 тыс. руб.

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

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

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

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

Распределение прибыли	2011	2012	2013	2014
	млн. руб.	млн. руб.	млн. руб.	млн. руб.
Чистая прибыль	102,600	20,166	24,773	92,469
Резервный фонд	—	—	—	—
на накопление	—	—	—	—
на дивиденды	16 733	20 166	24 773	—
на инвестиции текущего года	20 888	—	—	—

Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества

В соответствии с п. 6.2. Устава ПАО «ТНС энерго Марий Эл» общая сумма, выплачиваемая в качестве дивиденда по каждой привилегированной акции типа А, устанавливается в размере 10 (десяти) процентов чистой прибыли Общества по итогам финансового года, разделённых на число акций, которые составляют 25 (двадцать пять) процентов уставного капитала.

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

Дивидендная история

Период	Размер выплаты на акцию	Общая сумма начисленных дивидендов
	руб.	тыс. руб.
в 2011 году по итогам работы за 2010 год	0,58	76 857
в 2011 году по итогам работы за I квартал 2011 года	0,49	64 978
в 2012 году по итогам работы за 2011 год	0,13	16 733
в 2013 году по итогам работы за 2012 год	0,15	20 166
в 2014 году по итогам работы за 2013 год	0,18	24 773

На годовом Общем собрании акционеров Общества 19.05.2011 г. (протокол № 13 от 23.05.2011 г.) принято решение о выплате дивидендов по обыкновенным и привилегированным акциям Общества по итогам работы за 2010 г. и 1 квартал 2011 года в размере 0,58005 руб. и 0,4904 руб. соответственно на одну акцию в течение 60 дней со дня принятия решения об их выплате.

По итогам 2010 г. начислены дивиденды с налогами в сумме 76 857 тыс. руб., в том числе налог в сумме 2 958 тыс. руб. уплачен в полном объёме. Не выплачены дивиденды в сумме 3 669 тыс. руб. в связи с отсутствием необходимой для выплаты дивидендов информации о ряде акционеров Общества.

По итогам 1 квартала 2011 г. начислены дивиденды с налогами в сумме 64 978 тыс. руб., в том числе налог в сумме 2501 тыс. руб. уплачен в полном объёме. Не выплачены дивиденды в сумме 3 078 тыс. руб. в связи с отсутствием необходимой для выплаты дивидендов информации о ряде акционеров Общества.

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

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

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

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

На годовом Общем собрании акционеров Общества 20.05.2014 г. (протокол № 18 от 20.05.2014 г.) принято решение о выплате дивидендов по обыкновенным и привилегированным акциям Общества по итогам работы за 2013 г. в размере 0,186966 руб. на одну акцию в течение 60 дней со дня принятия решения об их выплате.

По итогам 2013 г. начислены дивиденды с налогами в сумме 24 773 тыс. руб., в том числе налог в сумме 145 184 руб. уплачен в полном объёме. Не выплачены дивиденды в сумме 371 тыс. руб. в связи с отсутствием необходимой для выплаты дивидендов информации о ряде акционеров Общества.

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

5.12 Состояние чистых активов

Показатели	2013	2014	2015
	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.
Размер чистых активов	116 019	185 131	310 796
Размер уставного капитала	13 250	13 250	13 250

Размер чистых активов рассчитан в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ (утв. Приказом Минфина России от 28.08.2014 N 84н «Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов»).

5.13

Информация об объёме каждого из энергоресурсов, использованных в отчётном году

Вид энергетического ресурса	Объём потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объём потребления
			тыс. руб.
Тепловая энергия	269,8	Гкал	380,6
Электрическая энергия	347 413,0	кВт * ч	521,1
Бензин автомобильный	40 928,9	литры	1 248,6
Топливо дизельное	10 784,9	литры	315,0
Газ естественный (природный)	5,8	тыс. куб. м	34,1

5.14

Инвестиционная деятельность

Инвестиционная программа является частью системы бизнес-планирования и бюджетирования и утверждается Советом директоров Общества.

Инвестиционная деятельность Общества в 2015 году направлена на техническое перевооружение имущественного комплекса, безопасность работы персонала и оборудования, увеличение капитализации.

В 2015 году объём капитальных вложений составил 7 755 тыс. руб., финансирование осуществлялось за счёт собственных источников – амортизационных отчислений и чистой прибыли прошлых лет.

В течение 2015 года была продолжена работа по обеспечению соблюдения Стандарта качества обслуживания потребителей, в том числе:

- приобретены помещения в районных центрах республики: пгт. Советский и пгт. Куженер для организации офисов обслуживания;
- установлены подъёмники для инвалидного кресла в целях оборудования входа для людей с ограниченными возможностями;
- установлен кондиционер кассетного типа в помещении Центра по работе с населением;
- проведены работы по устройству входных групп и благоустройству прилегающих территорий к офисам Горномарийского отделения в пгт. Юрино и Сернурского отделения в пгт. Новый Торъял;
- установлены вывески на административных зданиях ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

За отчётный период для надлежащей сохранности материальных ценностей в части защиты их от хищения и уничтожения, а также противоправных действий в отношении персонала и потребителей установлены системы видеонаблюдения и охранно-пожарной сигнализации в административных зданиях Медведевского отделения в пгт. Оршанка, Горномарийского отделения в пгт. Юрино и Сернурского отделения в пгт. Новый Торъял.

С целью снижения затрат на содержание и эксплуатацию собственного автотранспорта и повышения безопасности перевозок проводится обновление автопарка Общества. В 2015 году проведена замена одного автомобиля на автомобиль аналогичного класса.

В 2015 году продолжены работы по полномасштабному построению внутренней корпоративной сети с использованием IP-телефонии, что позволит минимизировать расходы Общества на междокорпоративные телефонные звонки удаленных подразделений, а также повысит защиту от внешнего вмешательства.

Ввод основных фондов в 2015 году осуществлен на сумму

10 357 тыс. руб.

5.15

Задачи и перспективы Общества на будущий год, решение стратегических задач

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

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

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

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

Для реализации стратегических задач Общества в рамках намеченных целей ПАО «ТНС энерго Марий Эл» в 2016 году намерено уделять особое внимание следующим направлениям деятельности:

- повышение капитализации и ликвидности ПАО «ТНС энерго Марий Эл»;
- разработка стратегии по повышению инвестиционной привлекательности компании;
- разработка и исполнение программы сокращения издержек;
- увеличение конкурентных преимуществ на розничном рынке электрической энергии;
- совершенствование качества корпоративного управления, повышение корпоративной культуры и прозрачности деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл»;
- формирование позитивного имиджа компании и PR-поддержка стратегических направлений деятельности;
- разработка комплекса мероприятий, направленных на повышение эффективности защиты прав и законных интересов компании и минимизацию правовых рисков в процессе деятельности Общества.

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

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

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

- 1 Сохранение статуса Гарантирующего поставщика в Республике Марий Эл путем:
 - обеспечения высокого уровня качества обслуживания потребителей;
 - отсутствия задолженности перед субъектами рынка электрической энергии (мощности);
 - стремления к минимизации размера сбытовых надбавок путём сокращения издержек при осуществлении операционной деятельности.
- 2 Клиентоориентированность:
 - выполнение Стандартов качества обслуживания клиентов с целью повышения качества предоставляемых услуг;
 - увеличение количества офисов с целью обеспечения удобства и комфорта обслуживаемых и потенциальных клиентов.
- 3 Мобильность:
 - современное программное обеспечение по расчёту объёма и стоимости электрической энергии юридическим лицам и населению с целью повышения качества обслуживания клиентов в увеличении скорости расчётов;
 - доставка платёжных документов потребителям электрической энергии в минимальные сроки, в том числе путём внедрения электронного документооборота;
 - гибкость внутренних технологических процессов внутри компании для возможности реагировать на изменение конъюнктуры рынка в кратчайшие сроки.
- 4 Разумный баланс между рисками и возможными выгодами.
- 5 Партнёрство с субъектами электроэнергетической отрасли, органами исполнительной власти и финансовыми учреждениями.

РАЗДЕЛ 6

Кадровая и социальная политика,
социальное партнерство

6.1 Основные принципы и цели кадровой политики Общества

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

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

Базовыми принципами кадровой политики являются:

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

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

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

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

Проводится оценка профессионального уровня и качества выполнения функциональных обязанностей работников.

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

Оптимизация кадрового состава осуществляется следующим образом:

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

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

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

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

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

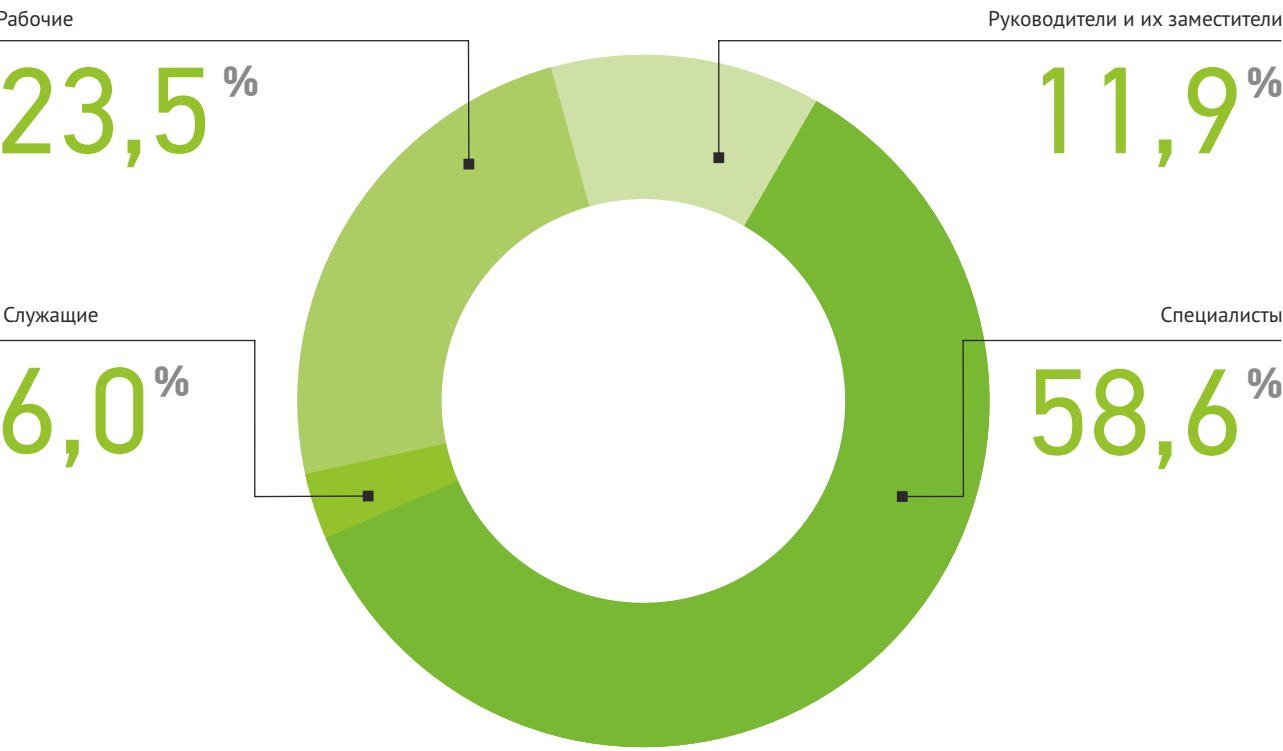
Укрепление корпоративной культуры проводится через общефирменные мероприятия, направленные на воспитание у персонала Общества чувства общности, принадлежности к компании, лояльности и надёжности в работе. Создание положительного имиджа как вне, так и внутри Общества способствует воспитанию и пропаганде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

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

6.2 Структура персонала Общества по категориям

Структура персонала в ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по состоянию на 31.12.2015 г.

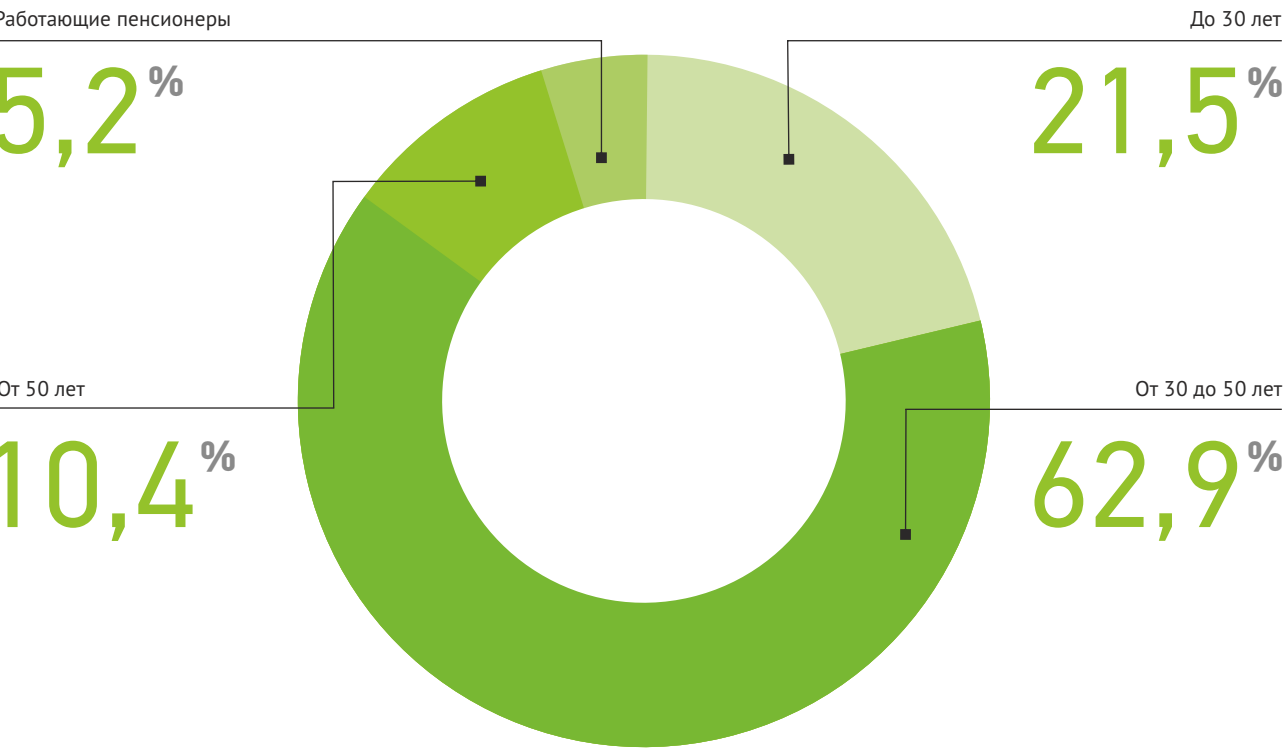
Категории персонала	Количество человек	Доля от общей численности работающих %
Всего работающих, в т. ч.:	251	100
Руководители и их заместители	30	11,9
Специалисты	147	58,6
Другие служащие	15	6,0
Рабочие	59	23,5



Возрастной состав персонала в ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

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

Возраст	Количество работающих на 31.12.2015г., (чел.)	Доля от общей численности работающих %
До 30 лет	54	21,5
От 30 до 50 лет	158	62,9
От 50 лет	26	10,4
Работающие пенсионеры	13	5,2
Всего	251	100

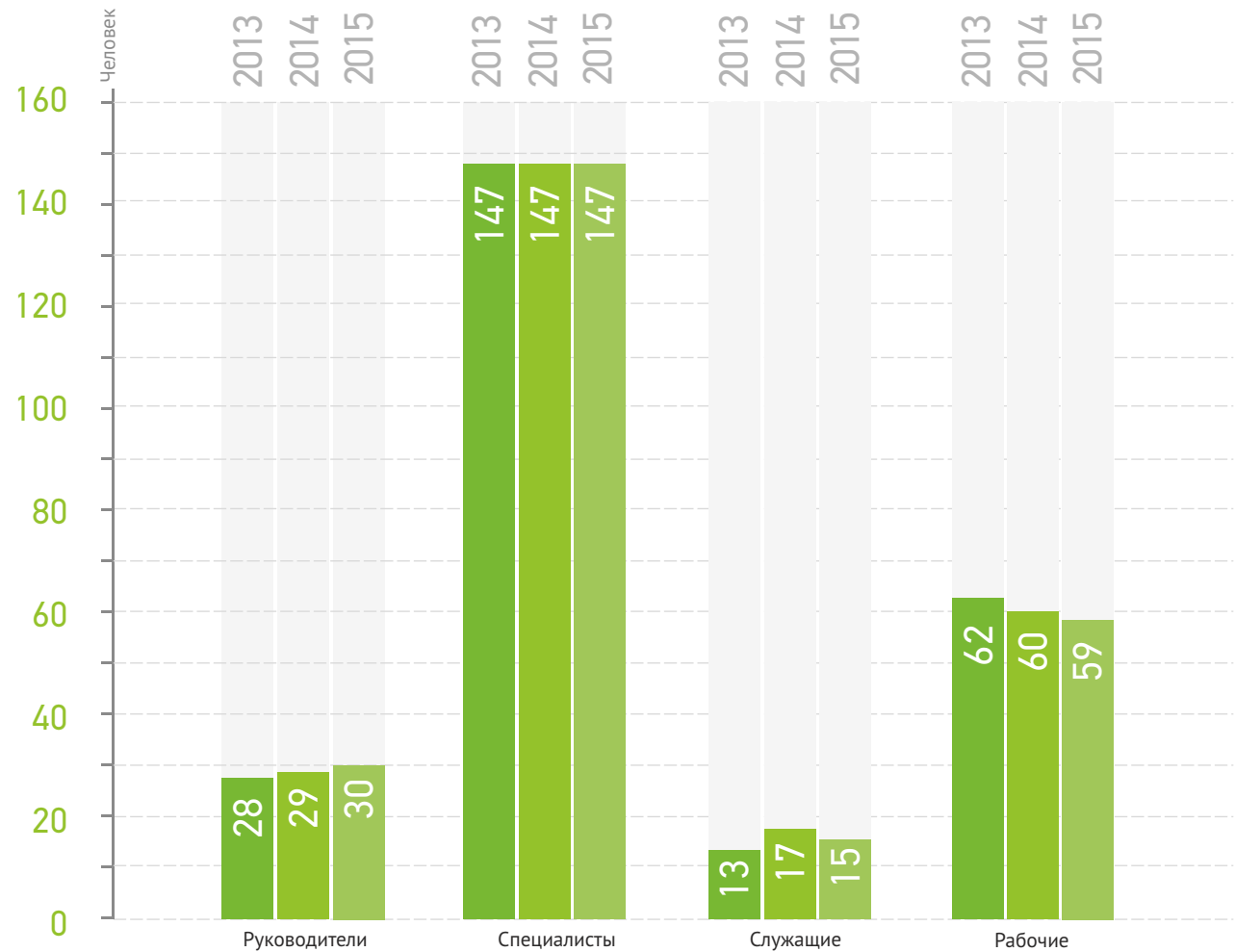


6.3 Динамика численности персонала

Информация о численности персонала за 2013, 2014, 2015 годы представлена в виде таблицы и диаграммы.

Динамика численности персонала в ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Период	Численность работающих	Руководители	Специалисты	Служащие	Рабочие
	человек	человек	человек	человек	человек
2013	250	28	147	13	62
2014	253	29	147	17	60
2015	251	30	147	15	59



Численность персонала ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2015 год уменьшилась по сравнению с 2014 годом на 2 человека, что составляет 0,8%, в том числе увеличилось количество руководителей на 1 человека, количество служащих уменьшилось на 2 человека, количество рабочих - на 1 человека.

В течение 2015 г. уволено 29 работников, из них 23 - по инициативе работника, 1 – по соглашению сторон, 5 - по иным основаниям.
В 2015 году принято 16 специалистов, 12 рабочих, 1 руководитель, 3 служащих (всего - 32 человека).

6.4 Система развития персонала

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

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

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

Из 207 работников, имеющих высшее профессиональное образование, 1 является кандидатом экономических наук, 1 – кандидатом технических наук, 25 имеют второе высшее образование по другой специальности. Среднее профессиональное образование имеют 36 работников.

В течение 2015 года 40 работников повысили квалификацию, участвуя в целевых семинарах и курсах повышения квалификации, проводимых АНОО «Учебный центр Мариэнерго-надзор» (г. Йошкар-Ола), НЧУ ДПО «ИБИР» (г. Йошкар-Ола), ООО «Промбезопасность» (г. Йошкар-Ола), НОУ «УМЦ «БОТ» (г. Чебоксары), ООО «Пронто-Казань» (г. Казань), ООО КК «ДЕКО» (г. Казань), Компания «ПрайсвотерхаусКуперс Раша Б.В.» (г. Москва), ООО «Бюро интеллектуальной поддержки реформ в энергетическом секторе» (г. Москва), ЧОУ ДПО «ЦНТИ «Прогресс» (г. Санкт-Петербург) и др.

В соответствии с требованиями нормативно-технической документации Общество в течение 2015 года проводило первоначальную подготовку соответствующего персонала, своевременную проверку знаний норм и правил по охране труда, правил технической эксплуатации, правил пожарной безопасности и других норм и правил.

Ежегодно в целях пополнения квалифицированных кадров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» ставит перед собой задачу по приёму на работу молодых специалистов разных профессий с высшим инженерно-техническим и иным образованием.

6.5 Социальная политика

Социальная политика – составная часть кадровой политики Общества.

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

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

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

В 2015 году действовал Коллективный договор, в котором предусмотрены меры по улучшению условий труда и быта, удовлетворению социальных нужд работников путем предоставления дополнительных льгот, гарантий и компенсаций.

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

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

В соответствии с ежегодной Программой страховой защиты осуществляется добровольное медицинское страхование работников, страхование от несчастных случаев.

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

Матерям, находящимся в отпуске по уходу за ребенком до достижения им возраста 3-х лет, выдавалось ежемесячное пособие.

В Обществе предусмотрена выплата материальной помощи:

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

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

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



РАЗДЕЛ 7

Контактная информация
для акционеров и инвесторов

Адреса, телефоны

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

Координаты службы по работе с акционерами

Начальник отдела по работе с акционерным капиталом ПАО «ТНС энерго Марий Эл» Имамов Марат Ирекович					
📍 Место нахождения:	📮 Почтовый адрес:	☎ Телефон:	📠 Факс:	✉ e-mail:	🌐 Internet:
424019, г. Йошкар-Ола, ул. Йывана Кырли, д. 21	424019, г. Йошкар-Ола, ул. Йывана Кырли, д. 21	(8362) 55-61-30	(8362) 55-62-90	marat@esb.mari.ru	www.mari-el.tns-e.ru

Банковские реквизиты Общества

Начальник отдела по работе с акционерным капиталом ПАО «ТНС энерго Марий Эл» Имамов Марат Ирекович			
Р/сч.	Кор/сч.	БИК	ИНН
40702810437180105129 в отделении Марий Эл № 8614 ПАО Сбербанк	30101810300000000630	048860630	7707083893

Краткая информация об аудиторе Общества

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

Сведения о реестродержателе Общества

Закрытое акционерное общество ВТБ Регистратор					
ОГРН			ИНН		
1045605469744			5610083568		
📍 Место нахождения:	📮 Почтовый адрес:	☎ Телефон:	📠 Факс:	✉ e-mail:	🌐 Internet:
127015 Москва, ул. Правды, д.23	127137, г. Москва, а/я 54	(495) 787-44-83	(499) 257-17-00	info@vtbreg.ru	www.vtbreg.ru



ПРИЛОЖЕНИЕ 1

к Годовому отчету
ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
за 2015 год

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на заседании 07.04.2016 года (протокол № 205-с/16 от 07.04.2016 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 2015 год.

В качестве методологии, по которой Обществом проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом, были использованы Рекомендации по составлению отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления в соответствии с Письмом Банка России от 17.02.2016 N ИН-06-52/8 "О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления".

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом.			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	<div>1 В открытом доступе находится внутренний документ общества, утвержденный общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения общего собрания.</div> <div>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.</div>	<div><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</div> <div><input type="checkbox"/> частично соблюдается</div> <div><input type="checkbox"/> не соблюдается</div>	
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.	<div>1 Сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте в сети Интернет не менее, чем за 30 дней до даты проведения общего собрания.</div> <div>2 В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение.</div> <div>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.</div>	<div><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</div> <div><input type="checkbox"/> частично соблюдается</div> <div><input type="checkbox"/> не соблюдается</div>	
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом.	<div>1 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.</div> <div>2 Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетных период, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров.</div> <div>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.</div>	<div><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</div> <div><input type="checkbox"/> частично соблюдается</div> <div><input type="checkbox"/> не соблюдается</div>	

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

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	1 В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за 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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров – владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества.			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1 В течение отчетного периода потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, совет директоров уделит надлежащее внимание.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1 Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.			
1.4.1	Акционерам обеспечены 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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1	Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции.			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества.	<p>1 Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов.</p> <p>2 Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии общества.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества.	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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	<p>1 Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.</p> <p>2 Совет директоров провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля общества в течение отчетного периода.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, 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>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества.	<p>1 Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов.</p> <p>2 Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества.	<p>1 Совет директоров утвердил положение об информационной политике.</p> <p>2 В обществе определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Рекомендации Кодекса корпоративного управления об информационной политике Обществом фактически частично соблюдаются, но формальное закрепление отсутствует

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества.	1 В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел вопрос о практике корпоративного управления в обществе.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.2 Совет директоров подотчетен акционерам общества.				
2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	<p>1 Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов отдельными директорами.</p> <p>2 Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Все заседания СД за отчетный период проводились полным составом в заочной форме
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества.	1 В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю совета директоров вопросы и свою позицию по ним.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.3 Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров.				
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров.	<p>1 Принятая в обществе процедура оценки эффективности работы совета директоров включает в том числе оценку профессиональной квалификации членов совета директоров.</p> <p>2 В 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.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Внутренними документами формальная процедура оценки эффективности работы Совета директоров не закреплена, фактически осуществляется на общем собрании акционеров Общества
2.3.2	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.	1 Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки таких кандидатов, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости, в соответствии с рекомендациями 102 - 107 Кодекса и письменное согласие кандидатов на избрание в состав совета директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.3.3	Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.	1 В рамках процедуры оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Оценка качества работы Совета директоров и членов Совета директоров фактически осуществляется на собрании акционеров Общества

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.3.4	Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют.	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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Совета директоров и членов Совета директоров фактически осуществляется на собрании акционеров Общества
2.4 В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.				
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством.	1 В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В составе Совета директоров Общества независимые директора отсутствуют
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой.	1 В отчетном периоде, совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение. 2 За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел независимость действующих членов совета директоров, которых общество указывает в годовом отчете в качестве независимых директоров. 3 В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В составе Совета директоров Общества независимые директора отсутствуют
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров.	1 Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В составе Совета директоров Общества независимые директора отсутствуют

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий.	1 Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются совету директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В составе Совета директоров Общества независимые директора отсутствуют
2.5 Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров.				
2.5.1	Председателем совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров.	1 Председатель совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор <3>.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Уставом Общества не предусмотрено
2.5.2	Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, 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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Оценка качества работы Совета директоров и членов Совета директоров фактически осуществляется на собрании акционеров Общества
2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	1 Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления материалов членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.6 Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.				
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	1 Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2 Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3 В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В настоящее время внутренними документами не предусмотрено, фактически соблюдается

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества.	1 В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	1 Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей. 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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Все заседания СД за отчетный период проводились полным составом в заочной форме. Процедура оценки Совета директоров фактически осуществляется на собрании акционеров Общества
2.6.4	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров.	1 В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы. 2 В обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В настоящее время внутренними документами не предусмотрено, фактически соблюдается
2.7 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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	1 В обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 5 дней до даты его проведения.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.7.3	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.	1 Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	1 Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.8 Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества.				
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	1 Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2 Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Советом директоров комитет по аудиту не сформирован
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров.	1 Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2 Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров. 3 Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Советом директоров комитет по вознаграждениям не сформирован
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.	1 Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета <4>), большинство членов которого являются независимыми директорами. 2 Во внутренних документах общества, определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Советом директоров комитет по номинациям не сформирован
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.).	1 В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии состава его комитетов задачам совета директоров и целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Советом директоров комитеты не сформированы

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	1 Комитеты совета директоров возглавляются независимыми директорами. 2 Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Советом директоров комитеты не сформированы
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.	1 В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В настоящее время комитеты Советом директоров не сформированы
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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Оценка качества работы Совета директоров и членов Совета директоров фактически осуществляется на собрании акционеров Общества
2.9.2	Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).	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).	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Оценка качества работы Совета директоров с привлечением внешней организации в настоящий момент Уставом Организации или внутренними документами не предусмотрена
3.1	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров.			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	1 В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2 На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре, с таким же уровнем детализации, как для членов совета директоров и исполнительного руководства общества.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Пункт 17.3 Устава предусматривает избрание в Обществе корпоративного секретаря Обществом утверждено Положение о Секретаре Совета директоров

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	1 Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.1	Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества.	1 В обществе принят внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.1.2	Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы.	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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Советом директоров комитет по вознаграждениям не сформирован
4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению.	1 В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.2	Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.			
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров.	1 Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов совета директоров за работу в совете директоров в течение отчетного периода.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Положением о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций предусмотрена выплата вознаграждений за участие в отдельных заседаниях Совета директоров, а также дополнительное вознаграждение за показатель чистой прибыли Общества
4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах.	1 Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества предусматривают предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Уставом и Положением о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций не предусмотрено предоставление акций Общества членам Совета
4.2.3	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	1 В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

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

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В настоящее время внутренними документами не предусмотрено, фактически соблюдается
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1 Исполнительные органы общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными ими руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность 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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует 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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется Ревизионной комиссией, действующей на основании Положения о Ревизионной комиссии. Советом директоров не утверждался внутренний документ, в котором были бы закреплены процедуры внутреннего контроля и системы управления рисками
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организывает проведение внутреннего аудита.			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная 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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В настоящий момент, в Обществе отсутствует отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.	1 В течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками. 2 В обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Функции, цели и задачи внутреннего аудита фактически выполняются внутренними структурными подразделениями Общества (высший менеджмент Общества, юридическая служба, Ревизионная комиссия)
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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Рекомендации ККУ об информационной политике Обществом фактически частично соблюдаются, но формальное закрепление отсутствует
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	1 Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет. 2 Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса). 3 В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	1 В информационной политике общества определены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку общества и стоимость его ценных бумаг и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой информации. 2 В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года. 2 Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также и на одном из наиболее распространенных иностранных языков.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.	<p>1 В течение 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> <p>2 Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала общества в соответствии Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год.	<p>1 Годовой отчет общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности общества и его финансовых результатах</p> <p>2 Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением обществом его информационной политики как минимум один раз за отчетный период.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.			
6.3.1	Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.	1 Информационная политика общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных обществу юридических лицах, по запросу акционеров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
6.3.2	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.	<p>1 В течение отчетного периода, общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными.</p> <p>2 В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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.	<p>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.</p> <p>2 Уставом общества к существенным корпоративным действиям отнесены, как минимум: реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества.	1 В общества предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Независимые директора в Обществе отсутствуют
7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.	<p>1 Уставом общества с учетом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством минимальные критерии отнесения сделок общества к существенным корпоративным действиям.</p> <p>2 В течение отчетного периода, все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.2	Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий.			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.	1 В течение отчетного периода общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях общества, включая основания и сроки совершения таких действий.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.	1 Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2 Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества. 3 Внутренние документы общества предусматривают расширенный перечень оснований по которым члены совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	



ПРИЛОЖЕНИЕ 2

Бухгалтерская отчётность
и аудиторское заключение



Аудиторское заключение

Акционерам
Публичного акционерного общества
«ТНС энерго Марий Эл»

Аудируемое лицо

Наименование:

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

Место нахождения:

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

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Йошкар-Ола 01 января 2005 г., свидетельство о государственной регистрации юридического лица: серия 12 № 000476434. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 01 января 2005 г. за основным государственным номером 1051200000015.

Аудитор

Наименование:

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

Место нахождения:

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

Государственная регистрация:

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица: серия 77 № 010474197. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 02 июля 2008 г. за основным государственным номером 1087746800074.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество».

Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов:

ОРНЗ 11006002315



Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ПАО «ТНС энерго Марий Эл», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2015 год и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор ООО «ЦАД»

18 февраля 2016 года



А.В. Зуева (единый квалификационный аттестат аудитора № 06-000014, выдан 27 октября 2011 г. на неограниченный срок, ОРНЗ 21006015175)



Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н

Форма 0710001 с. 2

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

Организация ПАО "ТНС энерго Марий Эл" Форма по ОКУД 0710001
Идентификационный номер налогоплательщика 72513573 Дата (число, месяц, год) 31 12 15
Вид экономической деятельности распределение электрической энергии по ОКПО 1215099739
Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество/частная собственность по ОКВЭД 40.10.30
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) по ОКОПФ/ОКФС 47 16
Местонахождение (адрес) 424 019 г. Йошкар-Ола, ул. Й. Кырли, д. 21 по ОКЕИ 384 (385)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2015 г. ³	На 31 декабря 2014 г. ⁴	На 31 декабря 2013 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
-	Нематериальные активы	1110	-	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1	Основные средства	1150	82 819	84 450	74 981
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
-	Финансовые вложения	1170	-	-	-
7.4	Отложенные налоговые активы	1180	85 854	64 385	604
-	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	168 673	148 835	75 585
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.4	Запасы	1210	334	924	163
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	240	-
3.4	Дебиторская задолженность	1230	806 415	829 544	952 748
3.2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	31 040	91 500
3.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	328 423	217 659	33 473
3.6	Прочие оборотные активы	1260	6 940	4 011	3 492
	Итого по разделу II	1200	1 142 112	1 083 418	1 081 376
	БАЛАНС	1600	1 310 785	1 232 253	1 156 961

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2015 г. ³	На 31 декабря 2014 г. ⁴	На 31 декабря 2013 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
5	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	13 250	13 250	13 250
5	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(3 333)	(716)	(-)
4.1	Переоценка внеоборотных активов	1340	40 047	40 047	40 047
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	25	10	10
-	Резервный капитал	1360	662	662	662
6.4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	260 145	131 878	62 050
	Итого по разделу III	1300	310 796	185 131	116 019
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
-	Заемные средства	1410	-	-	-
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.2	Заемные средства	1510	100 000	250 000	360 000
4.3	Кредиторская задолженность	1520	721 479	664 148	653 633
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4.4	Оценочные обязательства	1540	177 991	130 357	22 595
4.3	Прочие обязательства	1550	519	2 617	4 714
	Итого по разделу V	1500	999 989	1 047 122	1 040 942
	БАЛАНС	1700	1 310 785	1 232 253	1 156 961

Руководитель

Е.Д. Вахитова

Главный бухгалтер

Г.К. Сагадуллина

Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
На основании Доверенности на передачу полномочий единоличного исполнительного органа № 13/08 от 01.08.2012 г. и Доверенности № 1-2174 от 06.07.2015 г.

* 18 * февраля 2016 г.



Отчет о финансовых результатах
за _____ год 20 15 г.

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

Коды		
0710002		
31	12	15
72513573		
1215099739		
40.10.30		
47	16	
384 (385)		

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 15 г. ³	За _____ год 20 14 г. ⁴
6.1	Выручка ⁵	2110	6 542 377	8 275 581
6.2	Себестоимость продаж	2120	(3 166 126)	(3 134 240)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 376 251	3 141 341
6.2	Коммерческие расходы	2210	(2 870 869)	(2 704 201)
-	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	505 382	437 140
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
6.3	Проценты к получению	2320	23 428	13 466
6.4	Проценты к уплате	2330	(45 074)	(36 879)
6.5	Прочие доходы	2340	22 573	47 547
6.6	Прочие расходы	2350	(332 540)	(329 280)
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	173 769	131 994
6.4	Текущий налог на прибыль	2410	(68 927)	(103 306)
6.4	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	12 704	13 126
6.4	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
6.4	Изменение отложенных налоговых активов	2450	21 469	63 781
-	Прочее	2460	(156)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	126 155	92 469

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 15 г. ³	За _____ год 20 14 г. ⁴
3.1	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	(-)	(-)
-	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(-)	(22 641)
6.4	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	126 155	69 827
6.5	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб	2900	1.006327	0.735218
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель Е.Д. Вахитова (подпись) (расшифровка подписи)
Главный бухгалтер Г.К. Сагадуллина (подпись) (расшифровка подписи)

Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
На основании Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа № 13/08 от 01.08.2012 г. и Доверенности № 1-2474 от 09.07.2015 г.

* 18 * февраля 20 16 г.



Коды	
0710003	
31	12 15
72513573	
1215099739	
40.10.30	
47	16
384 (385)	

			0710003
	31	12	15
	72513573		
	1215099739		
	40.10.30		
	47	16	
	384 (385)		

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>13</u> г. ¹	3100	13 250	(-)	40 057	662	62 050	116 019
<u>За 20 14 г. ²</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	94 601	94 601
в том числе:							
чистая прибыль	3211	х	х	х	х	92 469	92 469
пересчета имущества	3212	х	х	-	х	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	х	х	-	х	2 132	2 132
Дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	х	х	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	х	-	х
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	(716)	(-)	(-)	(24 773)	(25 489)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
пересчетка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	(-)	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	(716)	(-)	x	(-)	(716)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	(-)	(-)
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	(-)	(-)
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г. ²	3200	13 250	(716)	40 057	662	131 878	185 131
За 20 15 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310		-	15	-	128 267	128 282
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	126 155	126 155
пересчетка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	2 112	2 112
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	15	x	-	15
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	(2 617)	(-)	(-)	(-)	(2 617)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
пересчетка имущества	3322	x	(-)	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	(-)	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	(2 617)	(-)	x	(-)	(2 617)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	(-)	(-)
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	(-)	(-)
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. ³	3300	13 250	(3 333)	40 072	662	260 145	310 796

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ³	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ¹
Чистые активы	3600	310 796	185 131	116 019

Руководитель Е.Д. Вахитова (расшифровка подписи) Главный бухгалтер Г.К. Сагадулина (расшифровка подписи)

Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» -
управляющий директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
На основании Договора о передаче полномочий
единоличного исполнительного органа № 13/08 от 01.08.2012 г.
и Доверенности № 1-2174 от 06.07.2015 г.

« 18 » февраля 20 16 г.



Отчет о движении денежных средств
за _____ год 20 15 г.

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

Коды		
0710004		
31	12	15
72513573		
1215099739		
40.10.30		
47	16	
384/385		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 15 г. ¹	За _____ год 20 14 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	5 583 373	5 356 256
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5 532 883	5 238 466
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 479	2 574
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	48 011	115 216
Платежи - всего	4120	(5 350 426)	(5 123 063)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 869 929)	(4 644 781)
в связи с оплатой труда работников	4122	(201 058)	(158 882)
процентов по долговым обязательствам	4123	(45 074)	(38 013)
налога на прибыль организаций	4124	(44 803)	(110 698)
прочие платежи	4129	(189 562)	(170 689)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	232 947	233 193



Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>15</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>14</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	40 216	97 204
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	4 292	267
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	31 040	96 937
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	4 884	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(8 901)	(10 304)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(8 901)	(10 304)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	31 315	86 900
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	200 000	250 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	200 000	250 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-



Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>15</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>14</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(353 498)	(385 907)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(2617)	(698)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(881)	(25 209)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(350 000)	(360 000)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(153 498)	(135 907)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	110 764	184 186
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	217 659	33 473
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	328 423	217 659
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Е.Д.Вахитова

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Г.К.Сагадуллина

(расшифровка подписи)

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

На основании Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа № 13/08 от 01.08.2012 г. и Доверенности № 1-2174 от 06.07.2015 г.

" 18 " февраля 20 16 г.



ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ревизионной комиссии о достоверности данных, содержащихся в
бухгалтерской отчетности и годовом отчете

ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

за 2015 год

г. Москва

«19» февраля 2016 года

В соответствии с Положением о Ревизионной комиссии, утвержденным решением общего Собрания акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» от «29» октября 2004 года, ревизионной комиссией была проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (далее Общество) за 2015 год.

Ревизионная комиссия Общества в составе:

Председатель ревизионной комиссии

Шишкин А. И.

Члены ревизионной комиссии

Чернышева В. А

Бураченко А. А

Соколова А. С.

Денисова Г. И.

В соответствии с пунктом 3 статьи 85 Федерального Закона «Об акционерных обществах», ревизионная комиссия провела проверку бухгалтерской отчетности и годового отчета Общества за 2015 год согласно плану работы ревизионной комиссии.

ПРИЛОЖЕНИЕ 3

Заключение Ревизионной
комиссии Общества

В течение проверяемого периода основной вид деятельности Общества - энергоснабжение.

Проверка проводилась с 15 по 18 февраля 2016 года в офисе ПАО ГК «ТНС энерго» по адресу: 127051 г. Москва Большой Сухаревский переулок, д. 19, стр. 2

Целью данного этапа ревизионной проверки является определение законности деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл», установление достоверности бухгалтерской отчетности и годового отчета Общества за 2015 год.

В ходе проведения проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2015 год были проанализированы следующие документы и материалы: бухгалтерская отчетность и годовой отчет Общества за 2015 год, регистры бухгалтерской отчетности, первичные документы, внутренние нормативно-правовые акты, учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учетов.

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

По результатам проверки комиссия сообщает следующее:

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

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

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

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

Внутренний контроль в Обществе осуществляется в следующих формах:

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

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

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

Заключение и выводы комиссии

Ревизионная комиссия подтверждает достоверность бухгалтерской отчетности и годового отчета Общества за 2015 год.

Председатель ревизионной комиссии

Шишкин А. И.

Член Ревизионной комиссии

Чернышева В. А.

Член Ревизионной комиссии

Бураченко А. А.

Член Ревизионной комиссии

Денисова Г. И.

Член ревизионной комиссии

Соколова А. С.