



Утвержден годовым Общим собранием  
акционеров ПАО «ТНС энерго Ярославль»  
Протокол № 1 (30) от «24» июня 2022 г.

Предварительно утвержден  
Советом директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль»  
Протокол от 23 мая 2022 г. № 14

# **ГОДОВОЙ ОТЧЕТ**

## **Публичного акционерного общества**

### **«ТНС энерго Ярославль»**

#### **за 2021 год**

Заместитель генерального директора  
ПАО ГК «ТНС энерго» -  
управляющий директор  
ПАО «ТНС энерго Ярославль»  
по доверенности №77/535-н/77-2022-2-1078  
от 22.06.2022 г.

**А.Н. Ермаков**



## СОДЕРЖАНИЕ

Обращение к акционерам.....	5
Раздел 1. Положение Общества в отрасли .....	7
1.1. Общие сведения .....	7
1.2. Организационная структура Общества .....	10
1.3. Конкурентное окружение и факторы риска.....	10
Раздел 2. Основная деятельность Общества .....	18
2.1. Результаты работы на оптовом рынке электроэнергии и мощности.....	178
2.2. Результаты работы на розничном рынке электроэнергии и мощности.....	19
Раздел 3. Основные финансовые показатели .....	23
3.1. Финансово-экономические показатели .....	23
3.2. Анализ результатов деятельности и финансового положения компании (в том числе анализ структуры и динамики чистых активов) .....	23
Раздел 4. Кадровая и социальная политика.....	30
4.1. Основные принципы и цели кадровой политики Общества.....	30
4.2. Социальная политика Общества .....	33
4.3. Основные положения политики Общества в области вознаграждений.....	34
4.4. Охрана труда.....	35
Раздел 5. Ценные бумаги и акционерный капитал.....	36
5.1. Структура акционерного капитала.....	36
5.2. Информация о регистраторе Общества.....	37
5.3. Обращение ценных бумаг на фондовом рынке .....	38
5.4. Дивидендная политика Общества .....	41

Раздел 6. Корпоративное управление в Обществе .....	42
6.1. Принципы и механизмы корпоративного управления.....	42
6.2. Информация об органах управления и контроля .....	44
6.3. Внешний аудит.....	65
Раздел 7. Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России.....	68
Раздел 8. Сведения о сделках, совершенных Обществом в отчетном году, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными и сделками, в совершении которых имела заинтересованность .....	123
Раздел 9. Отчет Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности в 2021 году. Перспективы и задачи развития Общества.....	124
Приложение 1. Заключение аудитора.....	130
Приложение 2. Бухгалтерский баланс .....	135
Приложение 3. Отчет о финансовых результатах .....	137
Приложение 4. Заключение ревизионной комиссии.....	139
Приложение 5. Информация об объеме энергоресурсов, использованных для собственных нужд в 2020 году.....	148

## Обращение к акционерам



### *Уважаемые акционеры!*

Деятельность коллектива «ТНС энерго Ярославль» в отчётном году была направлена на выполнение поставленных акционерами и руководством Группы компаний «ТНС энерго» задач по организации эффективной работы на оптовом и розничном рынках электроэнергии, конструктивному взаимодействию с партнёрами в части расчётов за услуги по передаче электрической энергии, сохранению клиентской базы, сокращению дебиторской задолженности потребителей, повышению качества обслуживания клиентов, развитию дистанционных сервисов, а также предоставлению услуг по прочим видам деятельности. При этом остается неизменной основная задача компании - гарантирующего поставщика на территории региона: обеспечивать надежную и бесперебойную поставку электрической энергии всем клиентам.

После спада экономической активности в 2020 году из-за введенных ограничений, связанных с пандемией коронавируса, в отчётном году произошел рост производства в стране и в Ярославской области в частности – по индексу промышленного производства в 2021 году регион вышел на 7-е место в ЦФО. Это отразилось на показателях отпуска электроэнергии, которые выросли по всем категориям потребителей. Так, населению и приравненным категориям отпущено 1,5 млрд. кВт.ч., что превышает показатель 2020 года на 6,3%, а юридическим лицам – 3,5 млрд. кВт.ч., что на 4,5% больше значения 2020 года.

Компания сохранила в 2021 году клиентскую базу, по состоянию на конец отчетного года клиентами ПАО «ТНС энерго Ярославль» являлись 15,8 тысяч юридических лиц и 636 тысяч частных абонентов.

Особое внимание в 2021 году менеджмент Общества уделял выполнению задач по расчётам с партнерами на оптовом рынке электроэнергии и за оказанные услуги по передаче электрической энергии. За прошедший год «ТНС энерго Ярославль» выполнило все обязательства по расчетам за поставщиками энергии на оптовом и розничном рынках электроэнергии. Расчёты за оказанные электросетевыми компаниями услуги производились ритмично в соответствии с утверждёнными платежными графиками, Общество обеспечило как полную оплату текущих начислений, так и снижение ранее сформированной задолженности.

В 2021 году «ТНС энерго Ярославль» вело планомерную работу по сокращению дебиторской задолженности потребителей за поставленную электроэнергию. Компания регулярно проводила разъяснительную работу с населением, рекомендуя оплачивать счета вовремя, широко используя средства массовой информации.

С потребителями, несвоевременно оплачивающими электрическую энергию, проводилась претензионно-исковая работа. В 2021 году ПАО «ТНС энерго Ярославль» к потребителям-неплательщикам заявлено порядка 10,5 тысяч исковых требований о взыскании 2,1 млрд. руб. стоимости неоплаченной электрической энергии.

В целях повышения качества предоставляемых услуг и для удобства клиентов и оперативности расчётов, Общество продолжало развитие сервисов дистанционного обслуживания. Количество пользователей сервиса личного кабинета, которые передают показания, производят оплату или получают консультации по энергоснабжению, в 2021 году составило 95 тысяч человек, сервисом удалённой передачи показаний воспользовались более 317 тысяч раз. Для потребителей – юридических лиц реализована возможность оплаты счетов за электроэнергию банковской картой через личный кабинет.

Указанные мероприятия позволили получить результат в 2021 году на уровне 100% расчетов за поставленную электрическую энергию.

Несмотря на то, что минувший год был непростым, компания решила большинство поставленных задач: повышена операционная эффективность, финансовые показатели стабильны, взаимодействие с партнерами вышло на новый, более качественный уровень.

Позвольте поблагодарить всех сотрудников и менеджмент за столь результативный год, приложенные усилия, вклад в положительные итоги деятельности Общества. Задачи, которые всегда стояли и сегодня стоят перед ПАО «ТНС энерго Ярославль» масштабные и социально значимые. Уверен, что опыт и профессионализм коллектива компании позволят и в дальнейшем держать на самом высоком уровне качество и эффективность работы, обеспечивать динамичное развитие Общества.

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

**А.Н. Ермаков**

## Раздел 1. Положение Общества в отрасли

### 1.1. Общие сведения

ПАО «ТНС энерго Ярославль» — является крупнейшим поставщиком электроэнергии на территории Ярославской области. В 2021 году доля компании на региональном рынке электроэнергии составила 65%. Клиенты компании - это крупные промышленные предприятия, организации среднего и малого бизнеса, учреждения бюджетной сферы, население города и области. Всего ПАО «ТНС энерго Ярославль» обслуживает около 15,8 тысяч потребителей юридических лиц и более 636 тысяч бытовых абонентов.

Публичное акционерное общество «ТНС энерго Ярославль» (ранее — Открытое акционерное общество «Ярославская сбытовая компания») с 1 сентября 2006 года выполняет функции гарантирующего поставщика электроэнергии на территории Ярославской области. Данный статус был присвоен ПАО «ТНС энерго Ярославль» в соответствии с п.36 «Правил функционирования розничных рынков электрической энергии в переходный период реформирования электроэнергетики».

С 2008 года ПАО «ТНС энерго Ярославль» является членом Ассоциации «НП Совет рынка» по организации эффективной системы оптовой и розничной торговли электрической энергией и мощностью». С 2010 года - членом Ассоциации Гарантирующих поставщиков и Энергосбытовых компаний. Работа в названных объединениях позволяет предприятию выстраивать эффективные взаимоотношения с партнерами, представителями энергетического сообщества, владеть актуальной информацией, принимать участие в профессиональных дискуссиях разного уровня.

Как и прежде, основные задачи, которые стоят перед Обществом, это обеспечение бесперебойного энергоснабжения жителей области, сохранение лидирующих позиций на рынке услуг, снижение дебиторской задолженности, совершенствование и модернизация дистанционных сервисов обслуживания потребителей, расширение спектра дополнительных услуг для удобства клиентов. Для выполнения основных задач, ПАО «ТНС энерго Ярославль» осуществляет деятельность по направлениям:

- ▶ покупка электроэнергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии и мощности;
- ▶ реализация (продажа) электроэнергии (мощности) на оптовом и розничном рынках электроэнергии (мощности), в том числе – гражданам;
- ▶ предоставление коммунальных услуг населению;
- ▶ выполнение функций гарантирующего поставщика на основании решений уполномоченных органов;
- ▶ диагностика, эксплуатация, ремонт, проверка и замена средств измерений и учета электроэнергии и другие виды деятельности, закрепленные в Устав Общества.

Ярославская область входит в число наиболее развитых в промышленном отношении регионов страны. Около 300 ярославских предприятий имеют федеральное значение и являются лидерами в своих областях. В отраслевой структуре экономики региона доминируют обрабатывающие производства.



Обрабатывающая промышленность формирует более четверти валового регионального продукта (ВРП), ведущими отраслями являются: машиностроение, нефтехимия, пищевая и легкая промышленность.

По данным Росстата, в 2021 году рост экономики России в целом составил 4,7%. Отмечается рост объемов производства практически во всех отраслях. При этом, по сравнению с 2020 годом наибольший рост добавленной стоимости показали: водоснабжение, водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельности по ликвидации загрязнений (на 13,8%); транспортировка и хранение (на 7,8%); обеспечение электрической энергией, газом и паром (6,1%) и другие.

Результаты экономического развития Ярославской области в 2021 году, отраженные в статистических данных Ярославльстата (<http://yar.gks.ru>), также имеют положительную динамику, что позволяет говорить о восстановлении экономики региона и возвращении к допандемийному уровню. Так, региональная промышленность показала рост на 5,7% относительно аналогичного периода предыдущего года. Высокие результаты продемонстрировал и наиболее пострадавший в 2020 году потребительский рынок.

В целом за 2021г., индекс промышленного производства Ярославской области составил 106, 8%, что на 1,5% выше среднероссийского значения.

Объем валового регионального продукта в 2021 году составил 556,6 млрд. руб., что на 23,6% больше, чем в 2020-м.

Индекс региональных потребительских цен, характеризующих уровень инфляции, в 2021 году составил 109,3% (105,5 % в 2020 году).

Рост промышленного производства, увеличение объемов потребления предприятиями и организациями, а также переход на прямые расчеты с ПАО «ТНС энерго Ярославль» более 26 тысяч физических лиц отразились на объемах полезного отпуска электроэнергии в 2021 году, который составил 5 млрд. кВт\*ч, что на 5,1% больше показателя 2020 года.

Важная аспектом деятельности Общества в 2021 году являлась работа по сокращению дебиторской задолженности потребителей за поставленную электроэнергию. Итогом кропотливой работы сотрудников компании с клиентами, доведении до должников информации по обязательствам путем переговоров, отправкой уведомлений и в отдельных случаях введения ограничений, стал высокий уровень оплаты начислений за потреблённую электроэнергию.

В течение 2021 года Общество вело работу по расширению и совершенствованию дистанционных сервисов для потребителей, модернизации представительств и центров обслуживания клиентов Общества. В приоритете – качественное, оперативное, удаленное консультирование всех категорий потребителей по вопросам энергоснабжения. Организация способов быстрого и безопасного осуществления расчётов клиентов за услугу энергоснабжение.

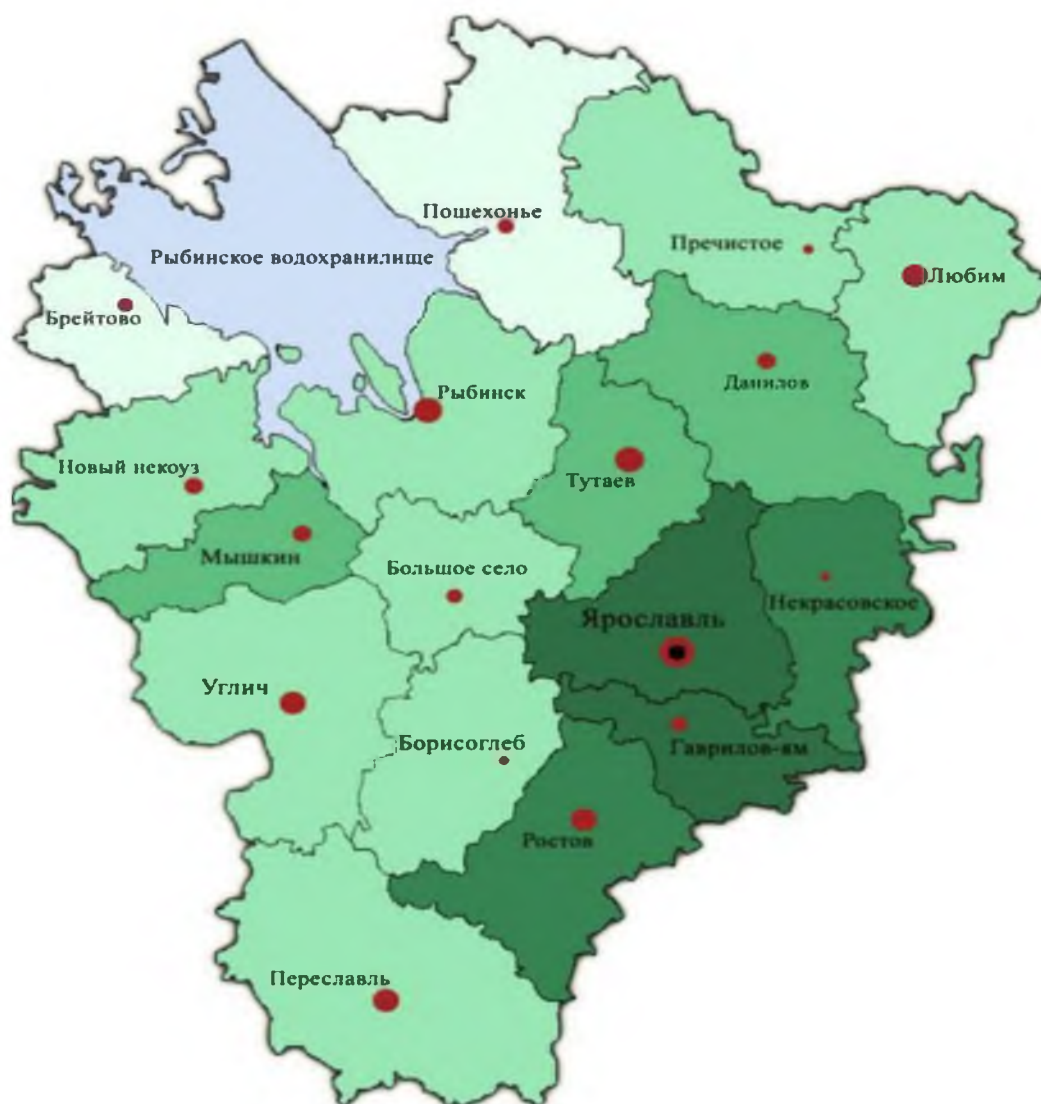
## **География обслуживания**

Ярославская область площадью 36,4 тыс. кв. км. расположена на территории Центрального федерального округа, включает в себя 17 муниципальных районов и 3 городских округа. Численность населения - 1,226 млн. человек. В Ярославле проживает 601 тыс. человек. 80% населения проживает в городах.

В структуру ПАО «ТНС энерго Ярославль» входят 17 территориальных Представительств, офисы которых расположены на всей территории региона и включают в себя: Ярославское, Рыбинское, Ростовское, Переславское, Угличское, Гаврилов-Ямское, Тутаевское, Борисоглебское, Некрасовское, Любимское,



Даниловское, Первомайское, Мышкинское, Некоузское, Пошехонское, Брейтовское и Большесельское представительства.



## 1.2. Организационная структура Общества

В 2021 году компания обслуживала свыше 15,8 тысяч юридических и 636 тысяч физических лиц - потребителей электроэнергии на территории всей Ярославской области.

Для улучшения качества работы с потребителями на предприятии создана развитая сервисная сеть, позволяющая обслуживать потребителей, как в очной, так и дистанционной форме.

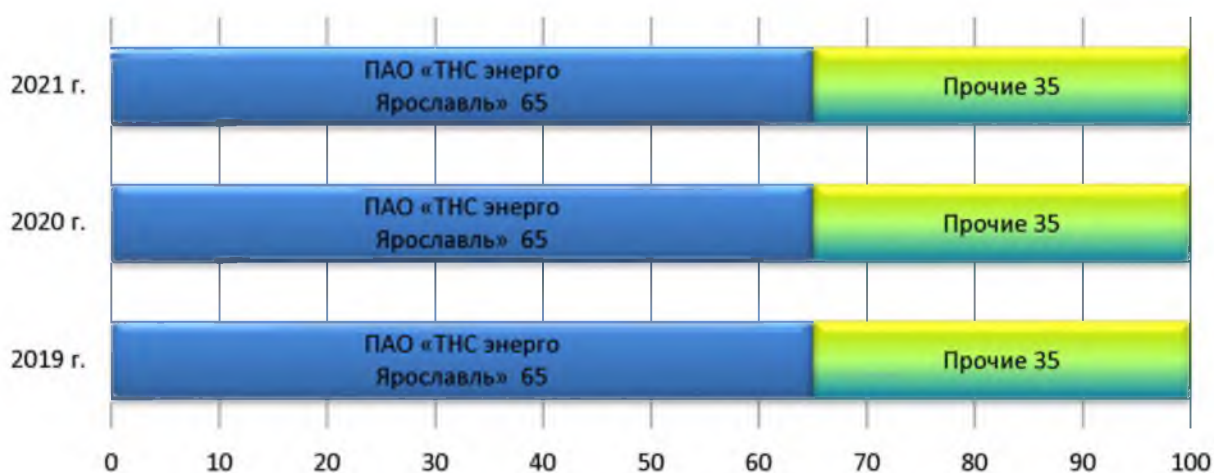
В состав ПАО «ТНС энерго Ярославль» входят 17 представительств (Ярославское, Ростовское, Рыбинское, Любимское, Некрасовское, Первомайское, Тутаевское, Даниловское, Большесельское, Пошехонское, Некоузское, Брейтовское, Мышкинское, Борисоглебское, Гаврилов-Ямское, Переславское, Угличское), которые находятся в административных центрах всех муниципальных районов области.

Около 50% абонентов физических лиц сосредоточены в 2 крупнейших городах - Ярославль и Рыбинск, поэтому для работы с ними открыты дополнительные офисы обслуживания. В городе Ярославль функционируют 4 офиса, в Рыбинске – 2 офиса.

## 1.3. Конкурентное окружение и факторы риска

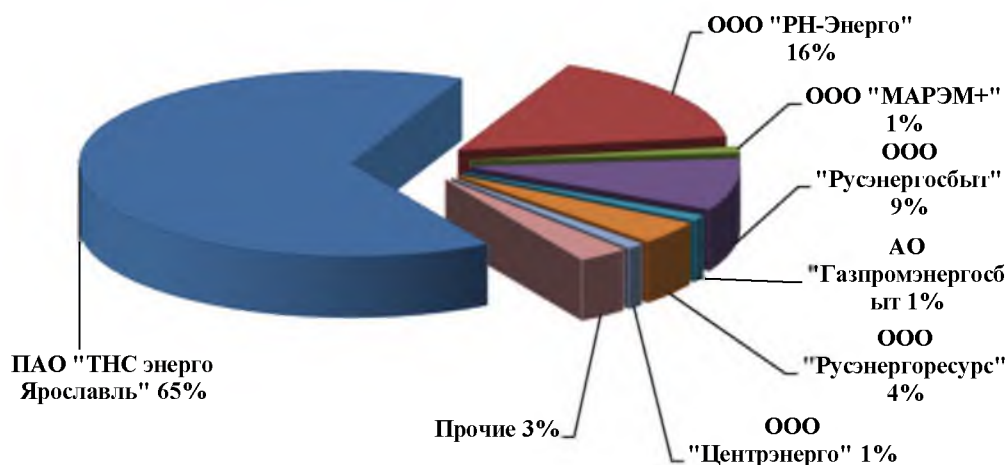
Рынок сбыта электроэнергии является конкурентным. ПАО «ТНС энерго Ярославль» занимает доминирующее положение на энергосбытовом рынке в Ярославской области и имеет статус гарантирующего поставщика. Кроме ПАО «ТНС энерго Ярославль», статус гарантирующего поставщика в Ярославской области в 2021 году имело ООО «Русэнергосбыт».

**Доля ПАО "ТНС энерго Ярославль" на рынке продаж электроэнергии  
Ярославской области в 2019 - 2021 годах**



В 2021 году доля Общества на региональном рынке не изменилась и составила 65%. Оставшуюся долю занимает гарантирующий поставщик ООО «Русэнергосбыт» и независимые сбытовые компании, а также потребители, которые самостоятельно вышли на оптовый рынок.

### Доли потребления энергоснабжающих компаний по Ярославской области в 2021 году



В 2021 году на территории Ярославской области действовали шесть основных конкурирующих независимых сбытовых компаний, которые поставляли электроэнергию крупным промышленным предприятиям:

- ▶ ООО «РН-Энерго»;
- ▶ ООО «Русэнергосбыт»;
- ▶ ООО «Русэнергоресурс»;
- ▶ АО «Газпромэнергосбыт»;
- ▶ ООО «Центрэнерго»;
- ▶ ООО «МАРЭМ+».

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

## Отраслевые риски

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

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

Риск ухода крупных потребителей возможен в двух направлениях. Первое – развитие конкуренции на энергосбытовом рынке, появление новых сбытовых компаний, предлагающих для потребителей более выгодные условия электроснабжения. Второе – развитие собственной генерации. На сегодняшний день на территории Ярославской области существует три предприятия — ПАО «ОДК - Сатурн», АО «ЯТУ имени В.Ю. Орлова» и АО «Норский керамический завод», которые имеют собственные блок станции, и возможно появление новых.

### **Риск, связанный с изменчивостью цены на оптовом рынке электроэнергии и мощности:**

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

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

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

С целью минимизации данных рисков Общество осуществляет и в дальнейшем планирует продолжать:

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

## **Финансовые риски**

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

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

### **Кредитные риски**

ПАО «ТНС энерго Ярославль» в силу специфики своей деятельности имеет высокую степень зависимости при финансировании оборотного капитала от краткосрочных банковских кредитов. В таких условиях рост процентных ставок на рынке может привести к тому, что организация будет вынуждена привлекать более дорогие средства для финансирования текущей деятельности.

### **Риски, связанные с несвоевременностью расчетов потребителей за поставленную электроэнергию**

За нарушение платежной дисциплины на оптовом рынке сбытовая компания может быть лишена статуса участника оптового рынка, что влечет за собой лишение статуса гарантирующего поставщика. Рост дебиторской задолженности пропорционально отражается на величине кредитного портфеля, что в свою очередь влечет увеличение расходов на обслуживание заемного капитала.

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

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

Дополнительно для смягчения финансовых рисков, оказывающих влияние на результаты деятельности ПАО «ТНС энерго Ярославль» проводится работа по оптимизации операционных затрат компании и работе с потребителями, нарушающими платежную дисциплину.

### **Инфляционные риски**

Ценообразование эмитента регулируется Департаментом жилищно-коммунального хозяйства, энергетики и регулирования тарифов Ярославской области. Влияние инфляции на деятельность эмитента учтено при формировании тарифов на очередной год, согласно прогнозируемому уровню инфляции, однако в условиях обгоняющего уровня инфляции, возможного в 2022 году, инфляционные риски крайне высоки.

### **Валютные риски**

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

## **Правовые риски**

В качестве правовых рисков ПАО «ТНС энерго Ярославль» (Общество) рассматриваются риски возникновения убытков, связанных с изменением законодательства, правоприменительной практики, нарушением условий заключенных договоров.

На текущий момент весомую роль в возникновении правовых рисков играют внешнеполитические факторы. Наблюдаются разнонаправленные тенденции снижения значимости части правовых рисков наряду с появлением и ростом иной категории рисков под влиянием геополитической напряженности в отношениях Российской Федерации и ряда стран и экономической ситуации в Российской Федерации. Указанные обстоятельства обуславливают необходимость мониторинга на системной основе изменений всех сфер законодательства, прямо и косвенно затрагивающих деятельность Общества.

Общество, выступающее в качестве гарантирующего поставщика электрической энергии, также продолжает осуществлять постоянный мониторинг законодательства в сфере электроэнергетики, жилищного законодательства и законодательства в сопутствующих сферах (в сфере защиты конкуренции, защиты прав потребителей, работы с персональными данными, в сфере рекламы, защиты объектов интеллектуальной собственности и проч.), проводится анализ правоприменительной практики.



### **Риски в сфере лицензирования энергосбытовой деятельности**

Федеральным законом от 29.12.2017 № 451-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об электроэнергетике» и отдельные законодательные акты Российской Федерации, связанных с лицензированием энергосбытовой деятельности» было введено лицензирование энергосбытовой деятельности. Срок получения лицензии гарантирующими поставщиками электроэнергии и независимыми энергосбытовыми организациями неоднократно переносился.

Статьи 29.3-29.5 Федерального закона «Об электроэнергетике», устанавливающие порядок лицензирования энергосбытовой деятельности, исключены из Федерального закона от 26.03.2003 № 35-ФЗ «Об электроэнергетике».

С 01.07.2021 риски в данной части нивелированы.

### **Риски, связанные с правовой регламентацией контрольно-надзорной деятельности государственных органов**

Учитывая последствия для экономики в связи с пандемией коронавирусной инфекции, а также беспрецедентное санкционное давление со стороны недружественных стран на Россию государством принимаются меры по снижению административной нагрузки на хозяйствующих субъектов, что влияет на деятельность Общества.

Согласно КоАП РФ в редакции Федерального закона от 26.03.2022 № 70-ФЗ «О внесении изменений в Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях»:

- ▶ устранено дискреционное правомочие должностного лица органа контроля, касающееся привлечения работника организации и (или) юридического лица за совершение одного административного правонарушения. В настоящее время введен запрет привлекать к ответственности одновременно и организацию, и её работников при соблюдении условий, установленных ч.ч. 4, 5 ст. 2.1 КоАП РФ;
- ▶ введен запрет на необоснованное и искусственное дробление дел об административных правонарушениях, которые выявлены в ходе одного контрольно-надзорного мероприятия (ч.ч. 5, 6 ст. 4.4. КоАП РФ).
- ▶ Федеральным законом от 06.03.2022 № 40-ФЗ «О внесении изменений в Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях» предусмотрено выделение самостоятельного состава административного правонарушения за невыполнение гарантирующими поставщиками электрической энергии, сетевыми организациями обязанности по осуществлению приобретения, установки, замены, допуска в эксплуатацию приборов учета электрической энергии в случаях, предусмотренных законодательством об электроэнергетике, в отдельную ч.13 ст. 9.16 КоАП РФ. При этом возможность применения указанной меры ответственности отложена до 01.01.2024.

Кроме того, Правительством РФ введены ограничения на проведение органами контроля контрольно-надзорных мероприятий в 2022 году (введены мораторий на проведение плановых контрольно-надзорных мероприятий в рамках большинства видов контроля; ограничения на проведение внеплановых проверок за исключением некоторых социально-значимых вопросов, в том числе по жалобам граждан о защите (восстановлении) жилищных прав, ограничения контроля за исполнением предписаний, по общему правилу привлечение к административной ответственности возможно только по результатам контрольно-надзорного

мероприятия). Также Генеральным прокурором РФ введены ограничения для проверок органов прокуратуры на 2022 год.

01.07.2021 вступил в действие Федеральный закон от 31.07.2020 № 248-ФЗ «О государственном контроле (надзоре) и муниципальном контроле в Российской Федерации», которым установлено, что обжалование решений, а также действий или бездействие контрольных органов в суде возможно только после прохождения обязательного досудебного обжалования в вышестоящий уполномоченный орган посредством ФГИС «Единый портал государственных и муниципальных услуг (функций)». При подаче жалобы организацией она должна быть подписана усиленной квалифицированной электронной подписью.

Правовая работа проводится Обществом с учетом указанных изменений законодательства о государственном контроле (надзоре).

Правовые риски в данной сфере для Общества в 2022 году оцениваются как минимальные.

#### **Риски, связанные с изменениями законодательства в сфере электронного взаимодействия между хозяйствующими субъектами и государственными органами**

В рамках государственной политики по цифровизации экономики наблюдаются стремительные и значительные изменения правовой регламентации отношений, связанных с электронным взаимодействием хозяйствующих между собой и с органами государственной власти, оформлением документов в электронном виде, удостоверяющих полномочия и личность лиц, имеющих право действовать от имени юридического лица без доверенности и представляющих интересы организации по доверенности.

Законодателем введено понятие электронной (машиночитаемой) доверенности, обязательное применение юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями которых перенесено на 1 января 2023 года. До этого времени устанавливается переходный период, во время которого информационные системы всех участников электронного документооборота должны быть подготовлены к работе с новой формой электронной доверенности в машиночитаемом виде.

В целях исключения рисков для Общества правовой службой проводится мониторинг постоянно меняющегося нормативно-правового регулирования в указанной сфере.

Риски в данной сфере оцениваются как незначительные.

#### **Риски, связанные с введенными против Российской Федерации санкций со стороны иностранных государств**

Введение экономических и финансовых рестрикций против России и принятие органами государственной власти России ответных ограничительных мер по защите экономических интересов Российской Федерации повлекло снижение деловой активности хозяйствующих субъектов.

Общество планирует и осуществляет деятельность несмотря на экономические условия в стране. В целях защиты интересов Общества внимание уделяется договорной работе с использующими импортную продукцию или сырье контрагентами, у которых возникают сложности в исполнении обязательств в связи с колебаниями курса валют и санкциями иностранных государств. В настоящее время Торгово-промышленной палатой Российской Федерации в инициативном порядке разработан проект изменений в Гражданский кодекс РФ, который позволяет признавать действия лиц, не участвующих в договоре, но находящихся под



санкциями США, Евросоюза или иных государств, без участия которых договор, тем не менее, не может быть исполнен, обстоятельствами непреодолимой силы.

Проводится правовой анализ при корректировке кредитных соглашений, заключенных с банками, в связи с изменением ключевой ставки Банком России.

Также судебно-правовая работа по взысканию задолженности за потреблённую электроэнергию и коммунальные услуги по электроснабжению, а также работа с проблемными потребителями Общества планируется с учетом нормативных актов, устанавливающих временные правила, что обуславливает изменение перечня мер в отношении недобросовестных потребителей электроэнергии:

- о начислении и уплате до 01.01.2023 пени по задолженности за коммунальные услуги исходя из ключевой ставки Банка России, действовавшей по состоянию на 27.02.2022.

- о моратории на возбуждение дел о банкротстве по заявлениям, подаваемым кредиторами, в отношении юридических лиц и граждан, в том числе индивидуальных предпринимателей, в течение 6 месяцев (до 01.10.2022).

Риски в данной сфере деятельности оцениваются как значительные.

#### **Риски, связанные с изменениями налогового, тарифного и антимонопольного законодательства**

Общество принимает все зависящие меры для обеспечения соблюдения налогового, тарифного и антимонопольного законодательства при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

Общество в полной мере обеспечивает соблюдение налогового законодательства. В целях повышения качества оформления договорной документации и минимизации убытков от действий недобросовестных контрагентов в договоры с исполнителями (поставщиками), плательщиком по которым является Общество, включается «налоговая оговорка», предусматривающая условие о компенсации имущественных потерь, вызванных неисполнением контрагентом обязанностей налогоплательщика, в том числе неуплатой налогов по цепочке хозяйственных операций с участием контрагента и несформированном источнике для вычета НДС.

В целях ограничения возможного влияния потенциального риска расхождения в позициях с судами и соответствующими контролирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию, Обществом предусматриваются такие меры, как проведение постоянного мониторинга изменений законодательства, судебной и правоприменительной практики, а также анализ совершаемых хозяйственных операций на предмет соответствия как законодательным, иным нормативным и судебным актам, так и правоприменительной практики.

С учетом превентивных мер в отношении указанных рисков, принимаемых Обществом, такие риски оцениваются как устранимые и не способные оказать существенное влияние на текущую финансово-экономическую деятельность Общества.

При внесении изменений в действующий порядок и условия налогообложения, тарифного регулирования, привлечения к административной ответственности Общество намерено планировать свою деятельность с учетом таких изменений.

Риски в данной сфере оцениваются как незначительные.

### **Риски, связанные с изменением правоприменительной практики**

В настоящее время в связи с обозначенными стремительными изменениями законодательства правовые механизмы находятся в стадии настройки, по ряду вопросов правового регулирования используется правоприменительная практика, сформированная в период пандемии коронавирусной инфекции.

Общество, являясь хозяйствующим субъектом, не исключает возможность участия в судебных процессах, которые могут оказать влияние на его финансовое состояние. Выявленные тенденции правоприменительной практики активно применяются при защите своих прав и законных интересов в судебном порядке. Таким образом риски, связанные с изменением судебной практики для Общества оцениваются как незначительные.

Наблюдаемая неопределённость правовой регламентации, внесение изменений в законодательные акты, регулирующие широкий спектр отношений, постановлениями Правительства РФ на основании чрезвычайных полномочий, предоставленным Федеральным законом от 08.03.2022 № 46-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», а также часто применяемое законодателем отлагательное введение в действие законов предопределяют необходимость постоянного мониторинга складывающейся правоприменительной практики и судебной практики в целях защиты прав и интересов Общества при работе с контрагентами.

Риски в данной сфере оцениваются как незначительные.

Исходя из изложенного Департаментом правового обеспечения ПАО «ТНС энерго Ярославль» обеспечивается своевременный ответ на вызовы, связанные с законодательными изменениями, которыми вводятся новые цифровые технологии и формы работы, в том числе в юридической сфере. В целях минимизации правовых рисков особое внимание уделяется изменениям законодательства, принимаемых в связи с нарастанием санкционных рисков со стороны недружественных государств против России, которые могут отразиться на финансово-хозяйственном положении Общества.

### **Репутационные риски**

ПАО «ТНС энерго Ярославль» уделяет значительное внимание информированию о деятельности, поддержанию позитивного имиджа открытой компании. Для минимизации возможных рисков, Общество анализирует и выявляет потенциальные отраслевые, финансовые и правовые риски, качественно исполняет обязательства перед клиентами и партнёрами в рамках действующего законодательства.

Общество проводит открытую и последовательную информационную политику, направленную на оперативное и всестороннее освещение деятельности предприятия, разъяснение основных задач, стоящих перед компанией. Позиционирование Общества как надёжного партнёра, устойчивой и ответственной ресурсоснабжающей организации, имеющей многолетний опыт работы в энергоснабжении потребителей всех категорий, помогает выстраивать эффективные деловые отношения со всеми участниками энергетического рынка.

## Раздел 2. Основная деятельность Общества

### 2.1. Общая информация о работе Общества на ОРЭМ. Результаты работы на оптовом рынке электроэнергии и мощности

ПАО «ТНС энерго Ярославль» – участник оптового рынка электроэнергии и мощности на основании Свидетельства о внесении в Реестр субъектов оптового рынка рег. № 2.3.0205.

Код участника оптового рынка YARENERG.

Отношения ПАО «ТНС энерго Ярославль» с контрагентами на оптовом рынке электроэнергии и мощности, связанные с обращением электрической энергии и мощности, строятся в соответствии с требованиями Договора № 181-ДП/08 от 31.03.2008 г. о присоединении Общества к торговой системе оптового рынка электроэнергии и мощности (далее – ОРЭМ).

В торговой системе оптового рынка за ПАО «ТНС энерго Ярославль» зарегистрирована группа точек поставки PYARENER.

Интересы ПАО «ТНС энерго Ярославль» на оптовом рынке электроэнергии и мощности в полном объеме представляет управляющая организация – ПАО ГК «ТНС энерго», в соответствии с обязательствами, предусмотренными Договором от 01.08.2012 г. № 12/08 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Ярославль». Специалисты управляющей организации осуществляют деятельность полного цикла, требуемую от участника оптового рынка электроэнергии и мощности в рамках действующего законодательства и правил оптового рынка.

В соответствии с постановлением Правительства РФ № 1172 от 27.12.2010 г. «Об утверждении Правил оптового рынка электрической энергии и мощности и о внесении изменений в некоторые акты Правительства РФ по вопросам организации функционирования оптового рынка электрической энергии и мощности», управляющая организация от имени ПАО «ТНС энерго Ярославль» в 2021 г. на ОРЭМ осуществляла:

- ▶ покупку электроэнергии и мощности по регулируемым договорам (РД);
- ▶ куплю/продажу электроэнергии на рынке «на сутки вперед» (РСВ);
- ▶ куплю/продажу электроэнергии на балансирующем рынке (БР);
- ▶ покупку мощности по договорам о предоставлении мощности (ДПМ);
- ▶ покупку по договорам о предоставлении мощности квалифицированных генерирующих объектов, функционирующих на основе использования возобновляемых источников энергии (ДПМ ВИЭ);
- ▶ покупку мощности по договорам с новыми атомными и гидроэлектростанциями (в том числе гидроаккумулирующими электростанциями) (ГЭС/АЭС);
- ▶ покупку мощности по договорам купли-продажи мощности, производимой с использованием генерирующих объектов, поставляющих мощность в вынужденном режиме (ВР);
- ▶ покупку мощности по договорам купли-продажи мощности по результатам конкурентного отбора ценовых заявок на продажу мощности (КОМ).

## Покупка электрической энергии на оптовом рынке в 2021 году

Сектор оптового рынка	Объем покупки электроэнергии, млн. кВт*ч	Средневзвешенная цена, руб./ МВт*ч
РД	1 425,5	717,29
РСВ	3 276,0	1 396,21
БР	69,2	1 682,25

Объем продаж электрической энергии ПАО «ТНС энерго Ярославль» на оптовом рынке (на БР) в 2021г. составил 41,6 млн. кВт\*ч по средневзвешенной цене 1 120,10 руб./МВт\*ч.

## 2.2. Результаты работы на розничном рынке электроэнергии и мощности

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

### Динамика реализации, объема продаж электроэнергии и дебиторской задолженности ПАО «ТНС энерго Ярославль» в 2021 году

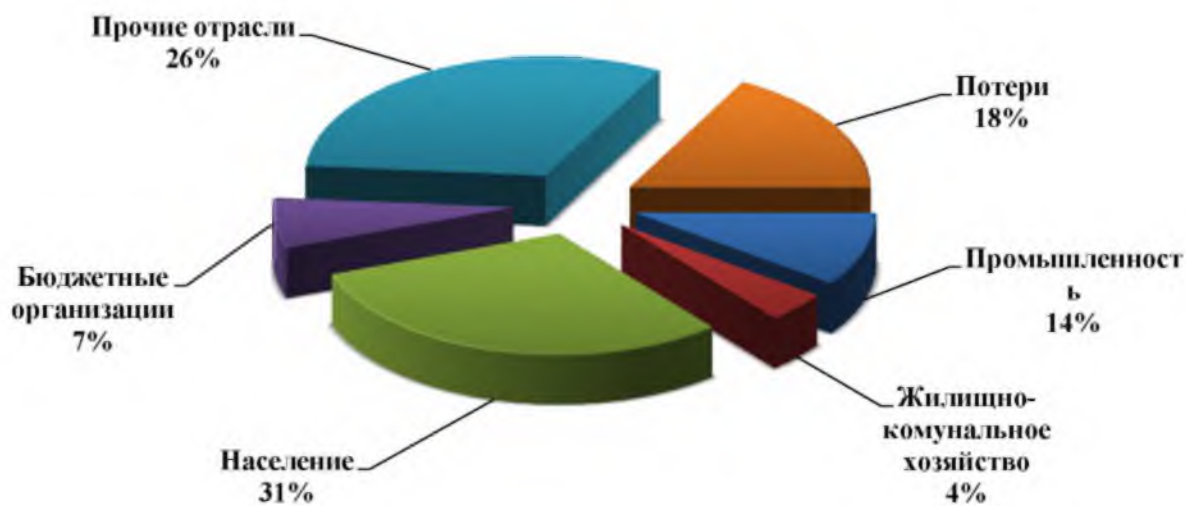
Период	Дебиторская задолженность на начало периода	Объем продаж за период	Объем реализации за период	Реализация (%)	Списание	млн.руб. с НДС Дебиторская задолженность на конец периода
2019 год	3 648	22 385	21 495	96,0	-171	4 710
2020 год	4 710	22 809	21 977	96,4	79	5 462
2021 год	5 462	24 386	24 351	99,9	66	5 431

## Структура полезного отпуска электроэнергии по группам потребителей

№ п/п	Группы потребителей	2020 год		2021 год	
		тыс. кВт*час	%	тыс. кВт*час	%
1	Промышленность	473 263	10	694 839	14
2	ЖКХ	196 561	4	204 522	4
4	Население	1 448 271	30	1 539 793	31
5	Бюджет	323 417	7	332 239	7
6	Прочие отрасли	1 501 273	32	1 332 184	27
7	Компенсация потерь в сетях ТСО	816 480	17	897 777	18
	<b>Всего</b>	<b>4 759 265</b>	<b>100</b>	<b>5 001 355</b>	<b>100</b>

За 2021 год полезный отпуск на розничном рынке электроэнергии увеличился на 242,1 млн. кВт\*ч (1,4%) от предыдущего года. Рост полезного отпуска объясняется постепенным восстановлением экономической активности после кризисного снижения в 2020 году.

### Структура полезного отпуска электроэнергии в 2021 году

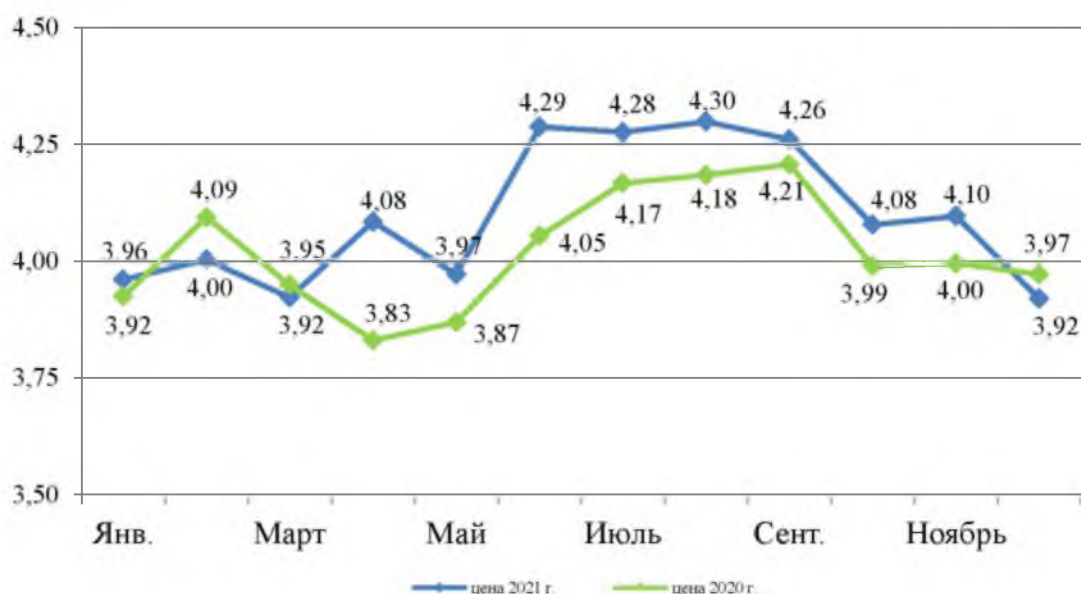


### Динамика изменения цен на электроэнергию

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

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

### Динамика изменения нерегулируемых цен, руб. без НДС



Рост среднеотпускного тарифа в 2021 году составил 1,6% по отношению к 2020 году.

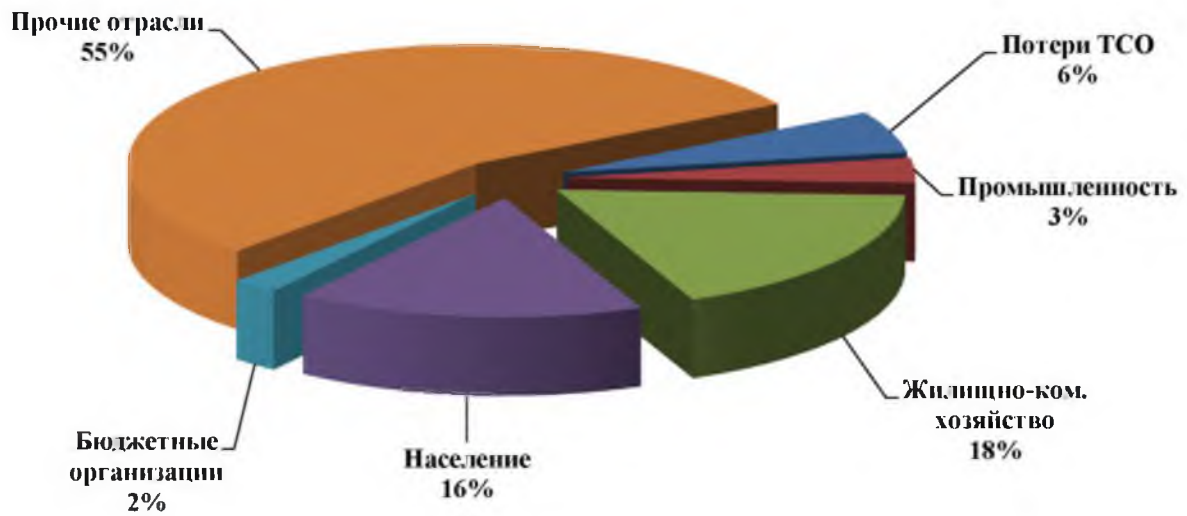
### Структура дебиторской задолженности по группам потребителей

Дебиторская задолженность за потреблённую электроэнергию на 01.01.2022г. составила 5 431,0 млн. руб. с НДС. В целом по компании с начала года произошло уменьшение дебиторской задолженности на 31,2 млн. руб.

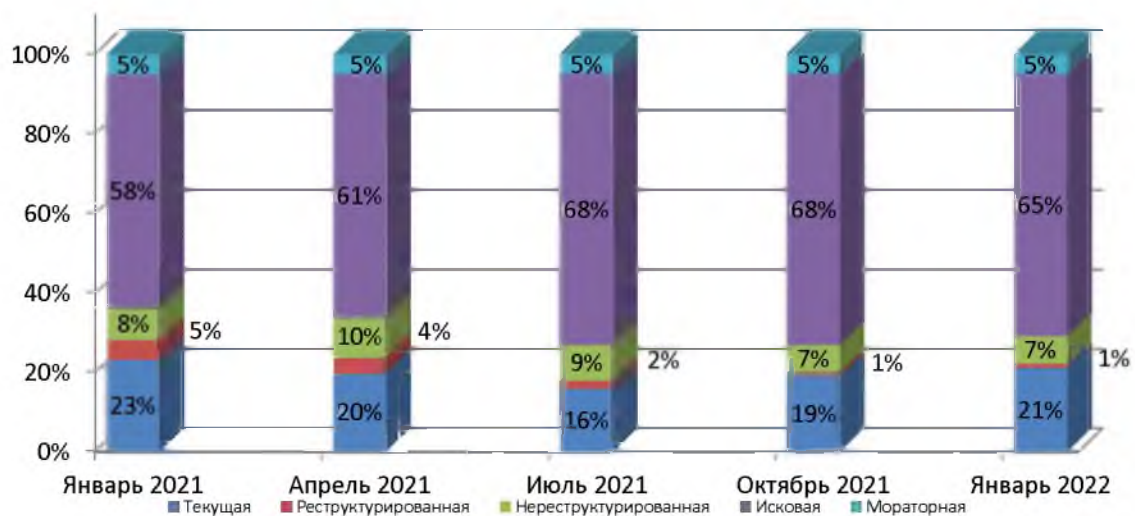
Существенный рост дебиторской задолженности собственных потребителей в 2021 году произошел по категории ЖКХ – на 128,2 млн. руб. В отношении неплательщиков ведется претензионно-исковая работа, работа по отключению и ограничению потребителей от сетей энергоснабжения, заключаются графики реструктуризации задолженности.



### Дебиторская задолженность по отраслям на 01.01.2022 г.



### Структура дебиторской задолженности за электроэнергию потребителей ПАО «ТНС энерго Ярославль» в 2021 году





## Раздел 3. Основные финансовые показатели

### 3.1. Финансово-экономические показатели

млн. руб

Наименование показателя	2019 год	2020 год	2021 год
Выручка от реализации продукции	19 031,1	19 033,5	20 430,3
Себестоимость продаж	10 501,7	10 448,9	11 639,2
Валовая прибыль	8 529,4	8 584,6	8 791,2
Коммерческие расходы	7 515,4	7 580,0	7 942,9
Прибыль от продаж	1 014,0	1 004,6	848,3
Чистая прибыль	126,2	37,7	5,9
Рентабельность продаж	5,3%	5,3%	4,2%
EBITDA*	570,0	476,8	367,5

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

По данным бухгалтерской отчетности за 2021 год величина чистой прибыли составила 5,9 млн. руб., уменьшение по сравнению с прошлым годом составило 31,8 млн руб. При этом прибыль от продаж составила 848,3 млн руб., что на 156,3 млн руб. меньше показателя 2020 года.

Выручка от реализации электроэнергии (мощности), являющаяся основным источником доходов компании, в 2021 году по сравнению с 2020 годом увеличилась на 1 396,8 млн. руб. за счет роста объемов продаж и тарифов на электроэнергию для собственных потребителей.

Себестоимость продукции увеличилась по сравнению с прошлым годом (увеличение более 11 %). Такое изменение величины себестоимости обусловлено увеличением объема покупки электроэнергии и мощности в сравнении с 2020 годом на 314,9 млн кВт\*ч.

Коммерческие расходы в 2021 году увеличились по сравнению с 2020 годом на 362,9 млн. руб. В структуре коммерческих расходов доля услуг по передаче электроэнергии увеличилась по сравнению с 2020 годом на 0,8% и составила 87,3%.

В 2022 году Общество планирует сохранить положительную динамику доходности бизнеса. Для обеспечения финансовой устойчивости проводится работа по эффективному управлению затратами, поддержанию клиентской базы и укреплению платежной дисциплины потребителей.

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

Валюта баланса на конец 2021 года составила 7 140 415 тыс. руб. По сравнению с балансом на 31.12.2020 г. общая сумма имущества Общества и источников его формирования уменьшилась на 750 598 тыс. руб. (9,5%).

На 31.12.2021г. баланс Общества характеризуется следующими показателями:

- ▶ доля оборотных активов – 71,80% валюты баланса, в том числе:

- дебиторская задолженность – 70,80% валюты баланса,
- денежные средства и финансовые вложения – 0,97% валюты баланса.
- ▶ доля обязательств – 91,80% валюты баланса, в том числе:
  - объем заемных средств – 26,60% валюты баланса.

тыс. руб.

Наименование строк баланса	№ строки баланса	31.12.2020г.	31.12.2021г.
Внеоборотные активы	1100	1 756 176	2 013 469
Оборотные активы	1200	6 134 837	5 126 946
БАЛАНС (сумма строк 1100+1200)	1600	7 891 013	7 140 415
Капитал и резервы	1300	563 591	592 845
Долгосрочные обязательства	1400	367 949	108 555
Краткосрочные обязательства	1500	6 959 473	6 439 015
БАЛАНС (сумма строк 1300+1400+1500)	1700	7 891 013	7 140 415

Финансовое состояние Общества за три отчетных периода характеризуется следующими показателями:

#### Состояние имущества:

Показатели	2019 год	2020 год	2021 год
Стоимость имущества, тыс. руб.	7 100 515	7 891 013	7 140 415
Доля основных средств, %	15,67	14,53	17,48
Доля внеоборотных активов, %	16,25	22,26	28,20
Доля оборотных активов, %	83,75	77,74	71,80

#### Ликвидность:

Показатели	2019 год	2020 год	2021 год
Текущая ликвидность	0,97	0,88	0,80
Срочная ликвидность	1,02	0,92	0,85
Абсолютная ликвидность	0,09	0,05	0,01

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

#### Рентабельность:

Показатели	2019 год	2020 год	2021 год
Рентабельность продукции, %	1,20	0,36	0,05

Рентабельность продаж, %	5,33	5,28	4,15
Рентабельность активов, %	1,78	0,48	0,08
Рентабельность собственного капитала, %	20,92	6,70	1,00

Показатель рентабельности продукции показывает отношение чистой прибыли к полной себестоимости.

Показатель рентабельности продаж отражает изменения в соотношении прибыли от продаж к выручке от реализации товаров (услуг). Значение рентабельности продаж немного снизилось по сравнению с 2020 годом, но находится на приемлемом для гарантирующего поставщика уровне, о чем свидетельствуют значения 2021 года.

В соответствии с величиной полученной чистой прибыли сформирован показатель рентабельности собственного капитала. Рентабельность собственного капитала показывает, сколько чистой прибыли приходится на 1 рубль собственных средств. По итогам 2021 года на 1 руб. собственных средств приходится 1,00 коп. чистой прибыли.

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

тыс. руб.

Наименование строк баланса	№№ строк баланса	На 31.12.2020	Доля в валюте баланса 2020 год, %	На 31.12.2021	Доля в валюте баланса 2021 год, %	Отклонен ие (+;-) 2021 год от 2020 года
<b>АКТИВЫ</b>						
Нематериальные активы	1110	-	-	-	-	-
Основные средства	1150	1 146 204	14,53	1 248 485	17,48	+2,96
Финансовые вложения	1170	608 537	7,71	764 123	10,70	+2,99
Отложенные налоговые активы	1180	-	0,00	-	0,00	+0,00
Прочие внеоборотные активы	1190	1 435	0,02	861	0,01	-0,01
Запасы	1210	370	0,01	635	0,01	+0,00
НДС по приобретенным ценностям	1220	40 149	0,51	115	0,00	+0,51
Дебиторская задолженность	1230	5 729 204	72,60	5 055 475	70,80	-1,80
Финансовые вложения	1240	-	0,00	-	0,00	+0,00
Денежные средства	1250	363 746	4,61	69 239	0,97	-3,64
Прочие оборотные активы	1260	1 368	0,02	1 482	0,02	+0,00
<b>Итого активы, принимаемые к расчету</b>		<b>7 891 013</b>		<b>7 140 415</b>		
<b>ПАССИВЫ</b>						
Заемные средства	1410, 1510	2 552 200	34,83	1 899 280	29,01	-5,82
Отложенные налоговые обязательства	1420	117 949	1,61	108 555	1,66	+0,05
Кредиторская задолженность	1520	4 312 338	58,85	4 153 123	63,43	+4,58
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	344 935	4,71	386 612	5,90	+1,19
Прочие обязательства	1450, 1550	-	-	-	-	-

Наименование строк баланса	№№ строк баланса	На 31.12.2020	Доля в валюте баланса 2020 год, %	На 31.12.2021	Доля в валюте баланса 2021 год, %	Отклонен ие (+;-) 2021 год от 2020 года
Итого пассивы, принимаемые к расчету		7 327 422		6 547 570		

тыс. руб.

Показатели	На 31.12.2019	На 31.12.2020	На 31.12.2021
Активы, принимаемые к расчету	7 100 515	7 891 013	7 140 415
Обязательства, принимаемые к расчету	6 497 319	7 327 422	6 547 570
<b>Стоимость чистых активов</b>	<b>603 196</b>	<b>563 591</b>	<b>592 845</b>

За 2021 год стоимость чистых активов увеличилась с 563 591 тыс. рублей до 592 845 тыс. рублей или на 5,2 %, что связано с увеличением объема нераспределенной прибыли

#### Финансовая устойчивость:

Показатели	2019 год	2020 год	2021 год
Соотношение заемных и собственных средств	10,77	13,00	11,04
Коэффициент автономии (финансовой независимости)	0,08	0,07	0,08

Отношение величины заемного капитала к собственному капиталу составило 11,04. Значение данного показателя уменьшилось в отчетном периоде по сравнению с прошлым годом на 1,96%.

Величина коэффициента финансовой независимости (автономии) – отношение величины собственного капитала к активам – составила 0,08. Основная причина увеличения данного показателя относительно прошлого периода обусловлено увеличением размера собственного капитала вследствие увеличения объема нераспределенной прибыли.

Итогом финансовой политики ПАО «ТНС энерго Ярославль» стало поддержание уровня ликвидности, платежеспособности и рентабельности на уровне, обеспечившем развитие Общества и устойчивое положение на рынке.

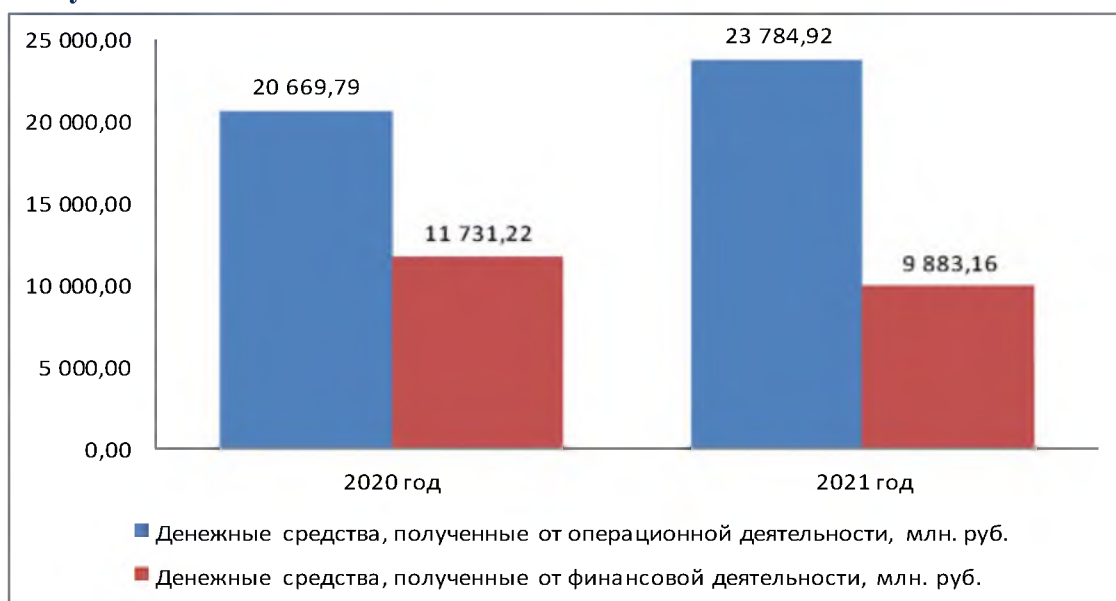
#### Показатели движения денежных средств

Показатели	Год			Структура, %		
	2020 год	2021 год	Абсолютное изменение (тыс. руб.)	2020 год	2021 год	Измен ение, %
1. Остаток на начало года	35 398	363 747	328 349			
2. Поступило денежных средств, всего	32 041 465	33 668 079	1 267 072	100	100	0

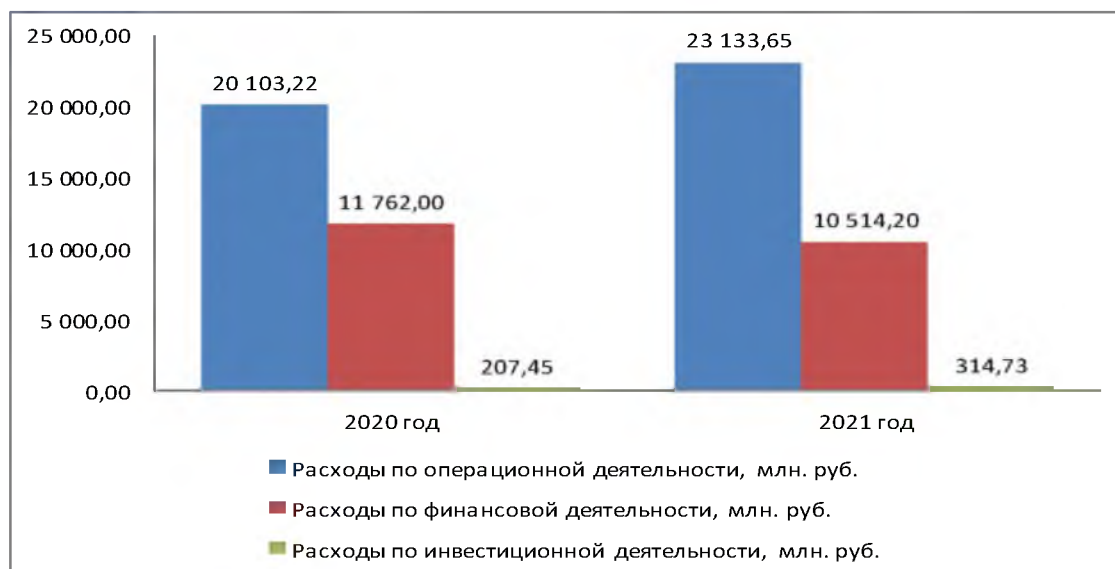
в том числе по видам деятельности: – операционной	20 309 249	23 784 919	3 115 128	63,38	70,65	-7,27
– инвестиционной	0	0	0	–	–	–
– финансовой	11 732 216	9 883 160	- 1 848 056	36,62	29,35	7,27
3. Расходование денежных средств, всего	31 713 117	33 962 587	1 889 929	100	100	0
в том числе по видам деятельности: – операционной	19 863 215	23 133 655	3 030 440	62,63	68,12	5,49
– инвестиционной	207 447	314 732	107 285	0,65	0,93	0,28
– финансовой	11 642 455	10 514 200	- 1 247 796	36,72	30,95	- 5,77
4. Остаток на конец года	363 747	69 239	- 294 508			

### Динамика притоков и оттоков денежных средств по текущей деятельности

#### Поступления:



## Расходы:



По результатам деятельности в отчетном году компания увеличила объем денежной массы и в части поступления и в части расходования денежных средств.

Увеличение поступления денежных средств произошло за счет операционной деятельности, в то время как объем денежных средств, полученных за счет финансовой деятельности снизился по сравнению с 2020 годом.

В части расходования денежных средств также можно отметить увеличение расходов по операционной деятельности, а также по инвестиционной деятельности.



## Раздел 4. Кадровая и социальная политика

### 4.1. Основные принципы и цели кадровой политики Общества

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

#### Основные принципы и цели кадровой политики

Кадровая политика Общества строится на следующих базовых принципах:

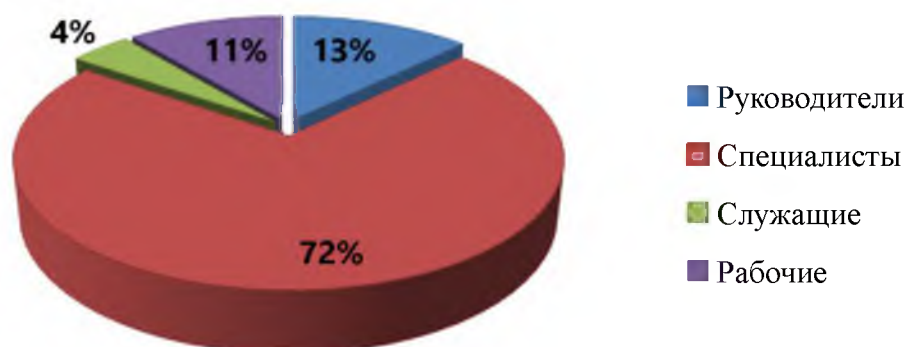
- ▶ максимальное использование личного потенциала и индивидуальных особенностей каждого сотрудника при подборе и расстановке кадров;
- ▶ создание благоприятных условий для профессионального роста;
- ▶ обучение и развитие персонала;
- ▶ мотивационная насыщенность деятельности;
- ▶ поддержание и развитие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

Цели кадровой политики Общества:

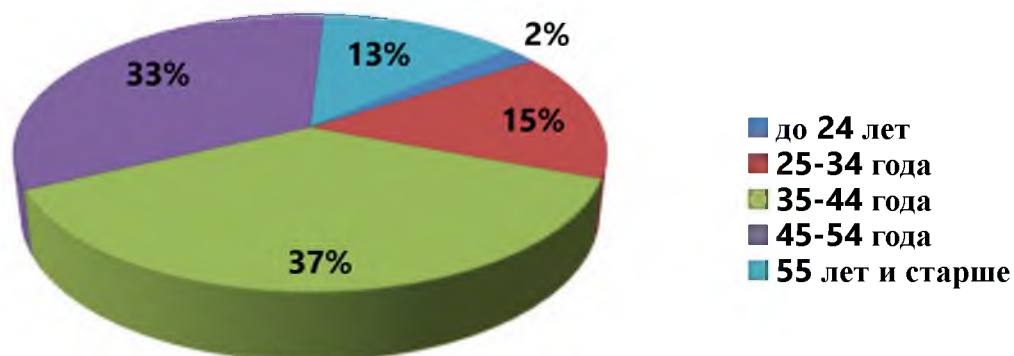
- ▶ обеспечение управленческого процесса и всех направлений трудовой деятельности высококвалифицированными специалистами;
- ▶ создание условий и гарантий для реализации работником своих способностей, стимулирования профессионального роста, повышения эффективности трудовой деятельности;
- ▶ максимальное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

#### Качественный состав персонала

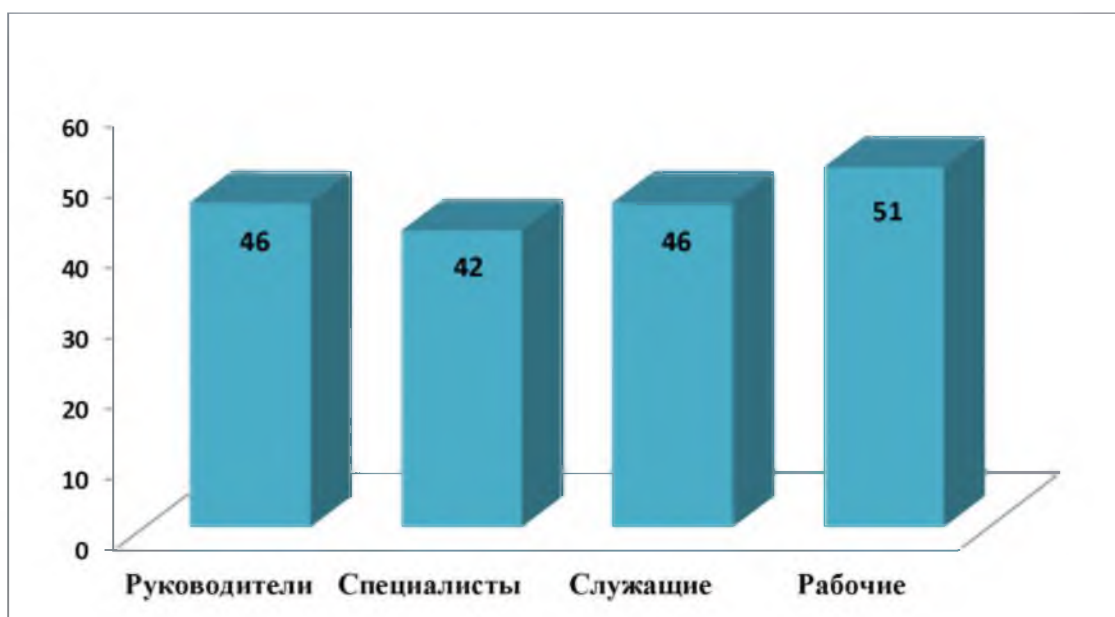
Структура работников по категориям по состоянию на 31.12.2021 г.



**Возрастной состав работников Общества по состоянию на 31.12.2021г.**

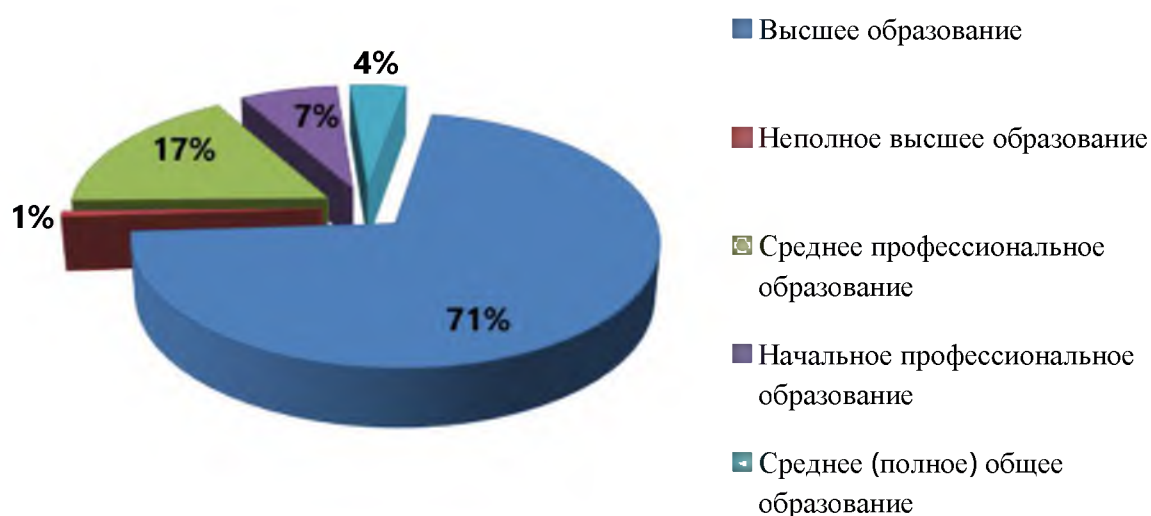


**Средний возраст по категориям работников по состоянию на 31.12.2021г.**



Средний возраст работников составляет 44 года.

## Структура персонала по видам образования по состоянию на 31.12.2021г.



### Обучение персонала

В 2021 году диплом о высшем образовании получили 2 сотрудника Общества. На конец 2021 года 4 сотрудника Общества продолжают обучение в вузах – получают первое высшее образование, 44 человека имеют два высших образования, 18 человек прошли обучение в виде профессиональной переподготовки.

В 2021 году 63 сотрудника компании прошли обучение на целевых семинарах и курсах повышения квалификации.

### Текучесть кадров

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

**Поквартальная динамика текучести кадров в 2021 г., %**



**Поквартальная динамика соотношения принятых и уволенных в 2021 г., чел.**



## 4.2. Социальная политика Общества

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

Основным документом, регламентирующим социальные гарантии для сотрудников Общества, является Коллективный договор. Коллективный договор

решает задачи поддержания социальной стабильности в Обществе, развития инициативы в коллективе, установления гарантий работникам и обеспечения их обязательного предоставления, повышения конкурентоспособности Общества, привлечения и закрепления высококвалифицированных кадров и создания условий и механизмов, способствующих реализации в Обществе норм трудового законодательства РФ.

Коллективный договор на 2020-2021 гг. предусматривает, в том числе, следующие социальные льготы, гарантии и компенсации:

- ▶ выплату материальной помощи сверх установленных законодательством сумм при рождении ребенка, при регистрации брака;
- ▶ компенсацию работникам расходов на приобретение санаторно-курортных путевок для детей-инвалидов;
- ▶ предоставление малоимущим работникам компенсации расходов на приобретение путевок в детские оздоровительные лагеря один раз в летний период;
- ▶ оказание материальной помощи;
- ▶ премирование к юбилею по возрасту;
- ▶ материальную помощь неработающим пенсионерам.

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

### **4.3. Основные положения политики Общества в области вознаграждений**

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

## 4.4. Охрана труда

Обеспечение приоритета сохранения жизни и здоровья работников, соблюдение законодательных и иных нормативных правовых актов по охране труда и техники безопасности, предупреждение производственного травматизма и вовлечение всех работников в активную работу по охране труда и технике безопасности являются основными направлениями деятельности ПАО «ТНС энерго Ярославль» в области охраны труда и техники безопасности (ОТ и ТБ).

Обучение работников ПАО «ТНС энерго Ярославль» по охране труда и техники безопасности проводится своевременно в соответствии с требованиями нормативных документов.

В программы обучения и повышения квалификации работников включены темы, изучение которых позволяет довести до сведения работников существующие опасности и возможные последствия нарушений требований ОТ и ТБ в результате рабочей деятельности или поведения на территории ПАО «ТНС энерго Ярославль».

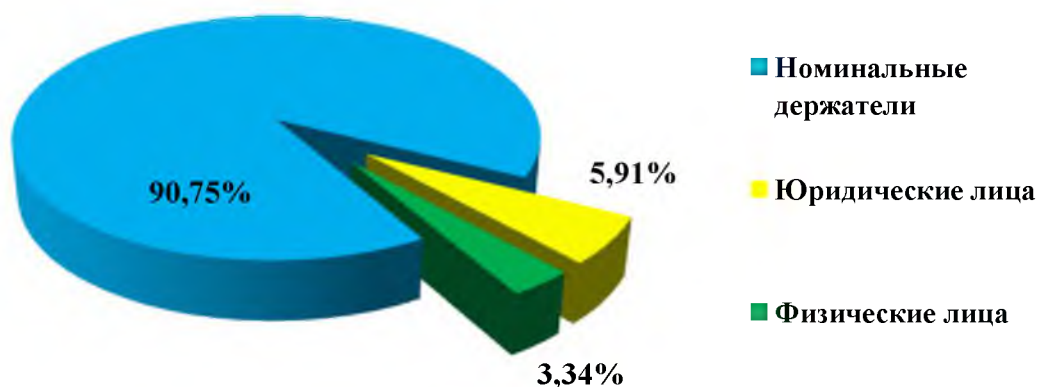
## Раздел 5. Ценные бумаги и акционерный капитал

### 5.1. Структура акционерного капитала

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

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

**Распределение акций ПАО «ТНС энерго Ярославль»  
по состоянию на 31.12.2021 г.**



**Крупные владельцы акций по состоянию реестра на 31.12.2021 г.**

№ п/п	Наименование акционера	Доля в уставном капитале, %	Доля обыкновенных акций, %
1	Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго»	52,547	66,363
2	Публичное акционерное общество «ТНС энерго Ростов-на-Дону»	21,695	21,846
3	Публичное акционерное общество «ТНС энерго Кубань»	14,017	1,327
4	Публичное акционерное общество «ТНС энерго Нижний Новгород»	6,008	7,588

Крупнейшими держателями акций ПАО «ТНС энерго Ярославль» являются участники группы компаний «ТНС энерго». Доля участия ПАО ГК «ТНС энерго» в



акционерном капитале ПАО «ТНС энерго Ярославль» по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 52,547%, доля принадлежащих обыкновенных акций – 66,363%.

## 5.2. Информация о регистраторе Общества

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

Полное наименование: **Акционерное общество ВТБ Регистратор**

ОГРН 1045605469744; ИНН 5610083568; КПП 771401001

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

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

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

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

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

АО ВТБ Регистратор является современным специализированным реестродержателем, обеспечивающим высокую надежность ведения и хранения реестров и профессиональный подход в работе с эмитентами и акционерами. Компания обслуживает более 7300 акционерных обществ и является одним из крупнейших реестродержателей в России. АО ВТБ Регистратор представлен во всех федеральных округах страны. Имеет более 50 филиалов и региональных представительств.

АО ВТБ Регистратор, кроме услуг по ведению реестров акционерных обществ, владельцев паев паевых инвестиционных фондов, сертификатов ипотечного участия, реестров кредиторов, компания может предложить также самый широкий комплекс дополнительных услуг в области корпоративного управления и права.

АО ВТБ Регистратор разработал уникальный сервис электронного голосования «Цифровой учетный портал «Кворум» - Личный кабинет акционера, который позволяет акционерам принимать участие в общих собраниях акционеров, в том числе - знакомиться с информацией и материалами, голосовать, направлять вопросы на общих собраниях акционеров, получать информацию об истории голосования на мероприятиях, прошедших в ЛК, просматривать информацию о начисленных и выплаченных доходах, формировать распоряжения на бланках Регистратора, подавать распоряжения и иные документы Регистратору; принимать участие в форумах, семинарах и иных мероприятиях, выполнять прочие действия через личный кабинет.

Регистратором заключен договор комплексного страхования профессиональной ответственности регистратора - участника ЭДО со Страховым публичным акционерным обществом «Ингосстрах» со Страховым публичным акционерным обществом «Ингосстрах» № 433-062342/19 от 12.08.2019 г. Срок действия договора – с «01» августа 2021 года по «31» июля 2022 года. Страховая сумма: 4 000 000 (четыре миллиона) долларов США.

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

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

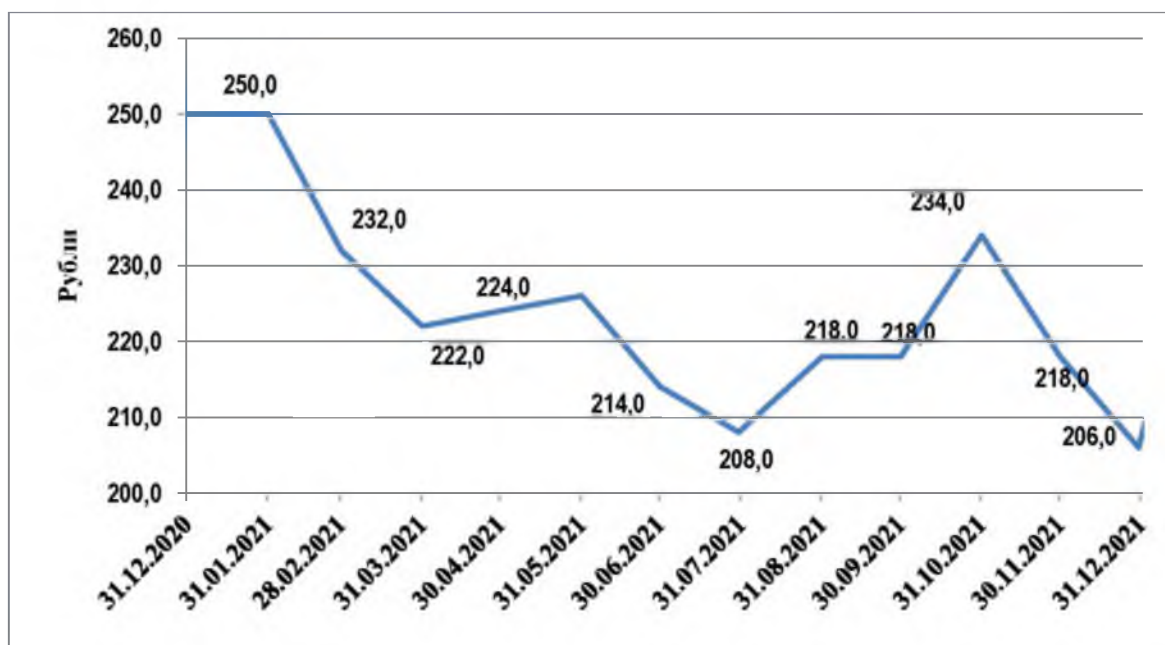
### 5.3. Обращение ценных бумаг на фондовом рынке

Акции Общества были допущены к обращению на организованном рынке ценных бумаг в 2005 году на фондовых биржах ЗАО «ФБ ММВБ» и ОАО «ФБ РТС». В результате реорганизации этих компаний с 19.12.2016 года их правопреемником становится *Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС» (ПАО Московская Биржа).*

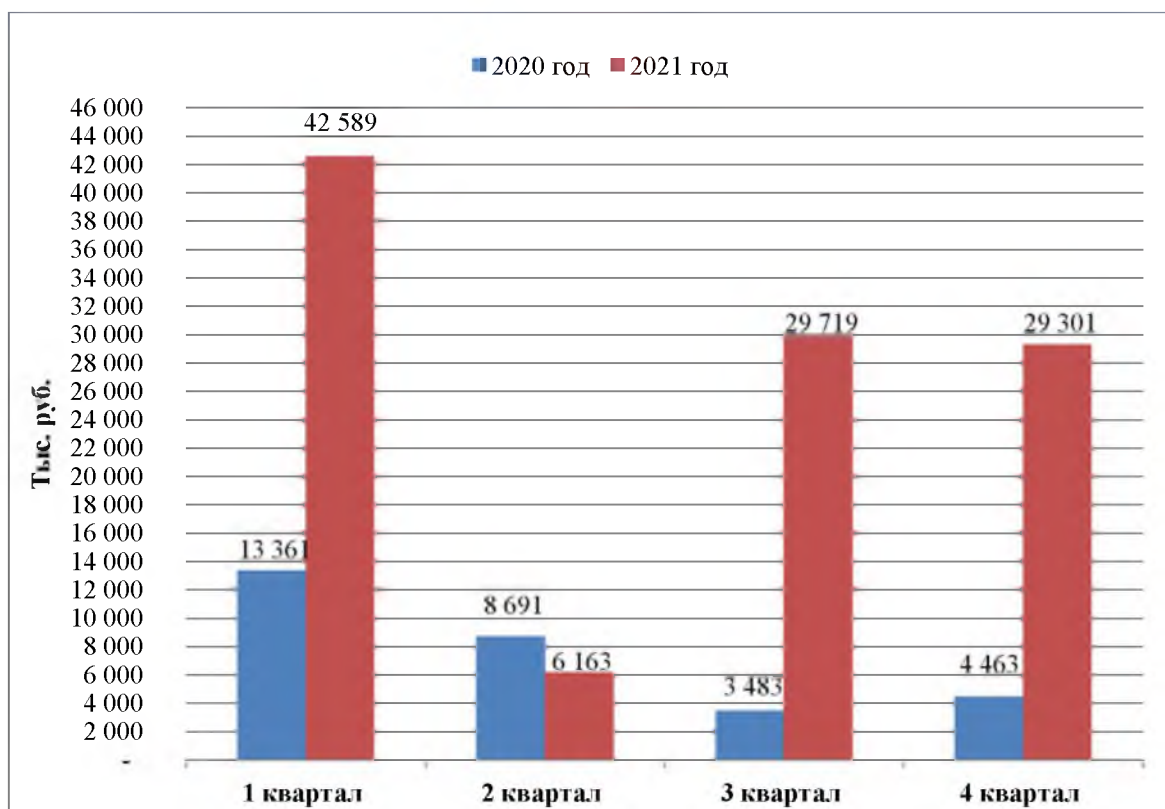
Тип акций	Обыкновенные бездокументарные именные акции	Привилегированные бездокументарные именные акции типа А
Регистрационный номер	1-01-50099-А	2-01-50099-А
Дата регистрации выпуска	10.03.2005	10.03.2005
Объем выпуска, штук	17 143 584	4 507 320
Номинальная стоимость	1 рубль	1 рубль
Торговый код на ФБ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

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

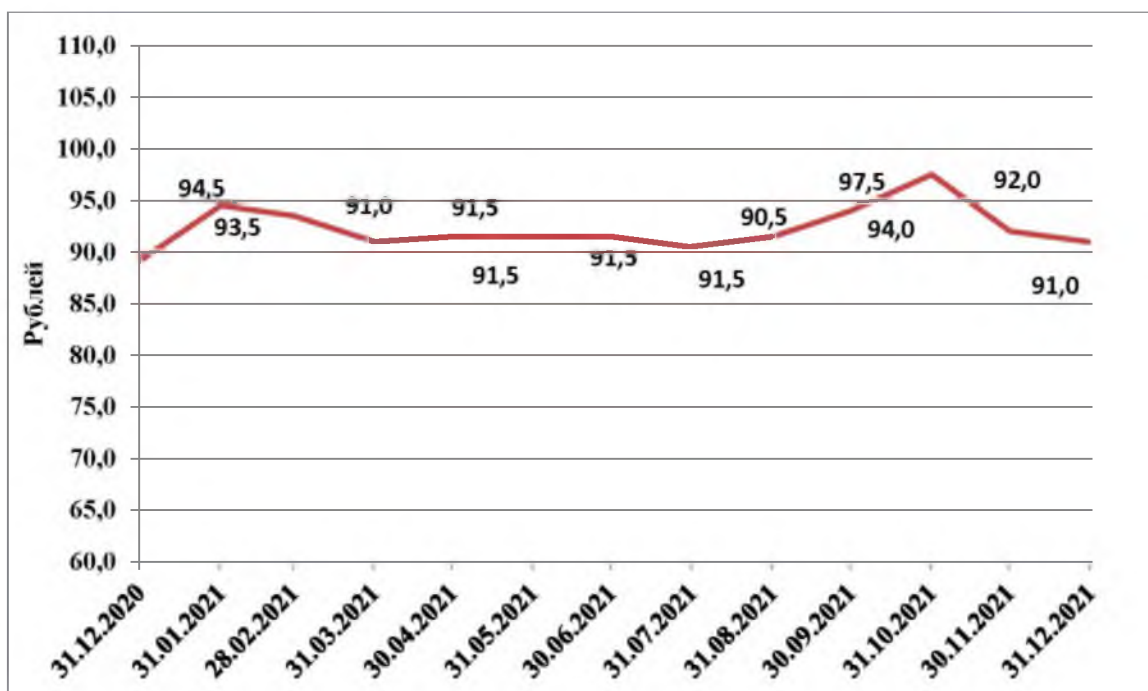
### Рыночная цена акций обыкновенных именных (YRSB), руб.



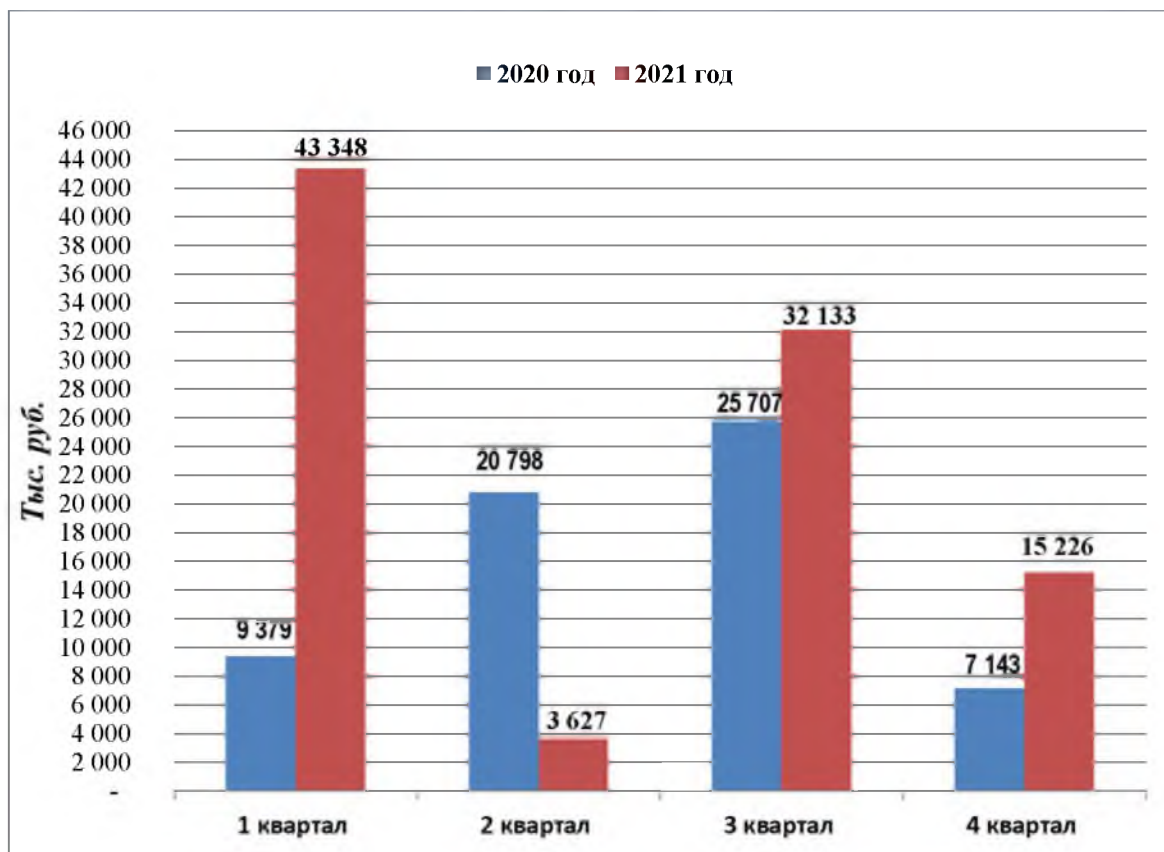
### Объем сделок с акциями обыкновенными именными (YRSB), тыс. руб.



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



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



С итогами торгов ценными бумагами ПАО «ТНС энерго Ярославль» можно ознакомиться на сайте биржи по адресу: <https://moex.com>.

## 5.4. Дивидендная политика Общества

Основные положения дивидендной политики Общества закреплены в Уставе ПАО «ТНС энерго». Процедура выплаты дивидендов регулируется Федеральным законом «Об акционерных обществах». В соответствии с законодательством Российской Федерации Общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям.

### Условия выплаты дивидендов акционерам Общества:

- ▶ наличие у Общества чистой прибыли, определяемой по данным финансовой отчетности, составленной в соответствии с РСБУ за отчетный период;
- ▶ отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации;
- ▶ наличие рекомендаций Совета директоров Общества о размере дивидендов;
- ▶ соответствующее решение общего собрания акционеров Общества.

### Порядок принятия решения о выплате дивидендов

Решение о распределении прибыли, в том числе выплата (объявление) дивидендов, в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» принимается общим собранием акционеров по рекомендации Совета директоров Общества.

Совет директоров рассматривает основные направления распределения прибыли и определяет долю прибыли, которую целесообразно направить на дивидендные выплаты.

В рекомендациях Совета директоров и в решении общего собрания акционеров о выплате дивидендов должны быть определены:

- ▶ размер дивидендов в расчете на одну акцию определенной категории (типа);
- ▶ форма выплаты дивидендов;
- ▶ порядок выплаты дивидендов в денежной форме;
- ▶ дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества.

В 2017- 2021 гг. решения о выплате (объявлении) дивидендов Общими собраниями акционеров ПАО «ТНС энерго Ярославль» не принимались.

## Раздел 6. Корпоративное управление в Обществе

### 6.1. Принципы и механизмы корпоративного управления

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

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

Система корпоративного управления в Обществе базируется на следующих основополагающих принципах:

#### Справедливость

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

#### Подотчетность Совета директоров и менеджмента

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

#### Ответственность

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

#### Информационная открытость



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

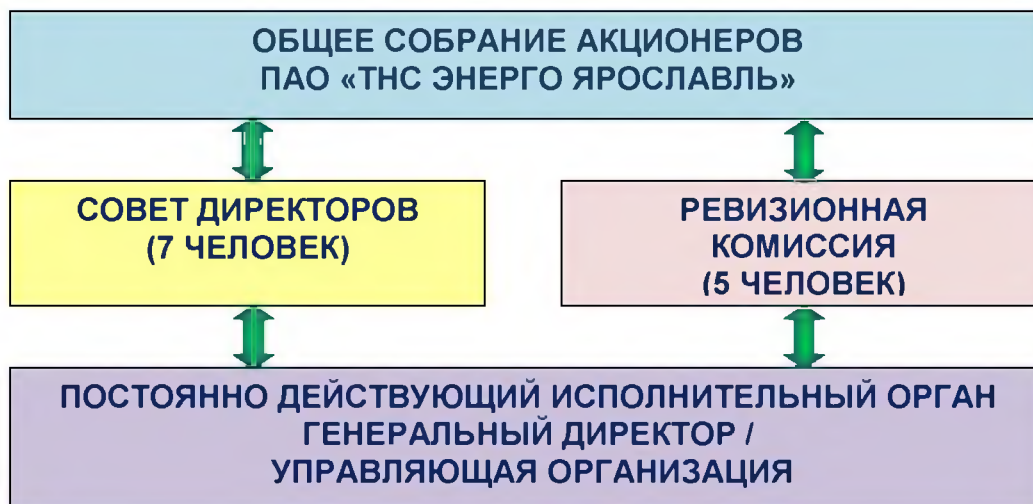
Прозрачность, понятность бизнеса, хорошая кредитная история помогает компании расширять деловые связи, получать кредиты и заказы. Доверие к компании, ее репутация на рынке – это важнейший бизнес-актив.

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

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

## 6.2. Информация об органах управления и контроля

### Структура органов управления и контроля Общества



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

Органы управления Общества в соответствии с Уставом:

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

Коллегиальный исполнительный орган учредительными документами Общества не предусмотрен.

### Общее собрание акционеров

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

Компетенция общего собрания акционеров Общества определена в ст. 9 Устава ПАО «ТНС энерго Ярославль» (размещен на сайте Общества по адресу: <https://yar.tns-e.ru/disclosure/company/ustav-i-vnutrennie-dokumenty/>).

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

Общее собрание акционеров Общества проводится в порядке, предусмотренном Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом Общества и Положением о порядке подготовки и проведения Общего собрания

акционеров ПАО «ТНС энерго Ярославль». Вопросы компетенции Общего собрания акционеров ПАО «ТНС энерго Ярославль» определены статьей 9 Устава Общества.

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

В отчетном году было проведено одно Общее собрание акционеров.

## **Годовое Общее собрание акционеров 24 июня 2021 года Протокол № 1(29) от 28 июня 2021 года**

Собранием были приняты решения по следующим вопросам:

- ▶ Об утверждении Изменений в Устав ПАО «ТНС энерго Ярославль».
- ▶ Об утверждении Положения о выплате членам Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» вознаграждений и компенсаций в новой редакции.
- ▶ Об утверждении годового отчета, годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2020 финансовый год.
- ▶ О распределении прибыли и убытков Общества по результатам 2020 финансового года.
- ▶ Об избрании членов Совета директоров Общества.
- ▶ Об избрании членов Ревизионной комиссии Общества.
- ▶ Об утверждении аудиторов Общества.

Положение о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «ТНС энерго Ярославль» размещено на сайте Общества по адресу:

<https://yar.tns-e.ru/disclosure/company/ustav-i-vnutrennie-dokumenty/>.

## **Совет директоров**

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

Компетенция Совета директоров Общества определена в ст. 14 Устава ПАО «ТНС энерго Ярославль» (размещен на сайте Общества по адресу: <https://yar.tns-e.ru/disclosure/company/ustav-i-vnutrennie-dokumenty/>).

Главными целями и задачами деятельности Совета директоров Общества являются:

- ▶ определение стратегии развития Общества, направленной на повышение его рыночной капитализации и инвестиционной привлекательности, достижение максимальной прибыли и увеличение активов Общества;
- ▶ обеспечение реализации и защиты прав и законных акционеров Общества, а также содействие разрешению корпоративных конфликтов;
- ▶ обеспечение полноты, достоверности и объективности раскрытия информации об Обществе для акционеров и иных заинтересованных лиц;

- ▶ создание эффективных внутренних контрольных механизмов;
- ▶ регулярная оценка деятельности исполнительных органов Общества и работы менеджмента.

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

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

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

Состав Совета директоров Общества хорошо сбалансирован по профессиональному опыту, члены Совета директоров имеют высшее образование, обладают высоким профессионализмом и квалификацией: являются высокопрофессиональными специалистами в сфере энергетики, экономики и финансов, стратегического и корпоративного управления, аудита, имеют большой опыт работы в Советах директоров или на высших должностях других обществ, обладают знаниями, навыками и опытом, необходимым для эффективного осуществления функций Совета директоров и принятия решений, относящихся к его компетенции.

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

<b>Состав Совета директоров, избранный 30.07.2020 г. годовым Общим собранием акционеров</b>	<b>Состав Совета директоров, избранный 24.06.2021 г. годовым Общим собранием акционеров</b>
Доценко Олег Михайлович Председатель Совета директоров	Парамонов Александр Владимирович Председатель Совета директоров
Авров Роман Владимирович	Ермаков Алексей Николаевич
Афанасьев Сергей Борисович	Капитонов Вячеслав Альбертович
Афанасьева София Анатольевна	Луцкий Александр Александрович
Евсеенкова Елена Владимировна	Романов Александр Юрьевич
Ефимова Елена Николаевна	Седов Илья Леонидович
Щуров Борис Владимирович	Тимофеев Александр Анатольевич

## Председатель Совета директоров

Согласно Уставу ПАО «ТНС энерго Ярославль» Председатель Совета директоров Общества избирается членами Совета директоров из их числа большинством голосов членов Совета директоров, принимающих участие в заседании. Совет директоров вправе в любое время переизбрать Председателя большинством голосов членов Совета директоров, принимающих участие в заседании.

Председатель Совета директоров Общества организует работу Совета директоров Общества, созывает его заседания и председательствует на них, организует на заседаниях ведение протокола, председательствует на общем собрании акционеров.

Председатель Совета директоров определяет условия и подписывает договор от имени Общества с Секретарем Совета директоров.

В случае отсутствия Председателя Совета директоров его функции осуществляет заместитель Председателя Совета директоров, избираемый из числа членов Совета директоров большинством голосов членов Совета директоров, принимающих участие в заседании.

Решением Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль 10 августа 2021 года (Протокол №2 от 11.08.2021 г.) Председателем Совета директоров Общества избран **Парамонов Александр Владимирович**.

## Действующий состав Совета директоров Общества, избранный годовым Общим собранием акционеров 24 июня 2021 года

**Парамонов Александр Владимирович, 1979 г.р.**

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

*Сведения об образовании: Высшее.*

*Балтийская государственная академия рыбопромыслового флота, 2003 г.*

*Специальность – Техническая эксплуатация транспортного радиооборудования.*

*ФГБОУВПО Калининградский технический университет, 2016 г.*

*Специальность – Экономика.*

*ФГБОУВПО Калининградский технический университет, 2020 г.*

*Специальность – Электротехника и электроэнергетика.*

*Должность по основному месту работы: Генеральный директор АО «Янтарьэнергосбыт»*

*Гражданство: Российская Федерация.*

*Впервые был избран в Совет директоров Общества на Общем собрании акционеров 24.06.2022 г.*

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

*Должности, занимаемые за последние 5 лет:*

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
11.2013	01.2018	АО "Мобильные ГТЭС"	Директор обособленного подразделения; инженер по связи обособленного подразделения

01.2018	07.2019	АО "Калининградская генерирующая компания"	Директор дирекции перспективного развития
08.2019	08.2020	АО "Янтарьэнергосбыт"	Советник генерального директора
08.2020	н.в.	АО "Янтарьэнергосбыт"	Генеральный директор

**Ермаков Алексей Николаевич, 1982 г.р.**

Сведения об образовании: Высшее.

Петрозаводский государственный университет, 2004 г.

Специальность – Менеджмент организации.

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

Гражданство: Российская Федерация.

Впервые был избран в Совет директоров Общества на Общем собрании акционеров 24.06.2021 г.

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

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.2012	12.2020	Филиал Карельский ПАО "ТГК-1"	Директор по экономике и финансам
01.2021	н.в.	ПАО ГК "ТНС энерго"	Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор ПАО «ТНС энерго Ярославль»

**Капитонов Владислав Альбертович, 1978 г.р.**

Сведения об образовании: Высшее.

Марийский государственный технический университет, 2001г. Специальность – Финансы и кредит.

Квалификация - экономист.

Должность по основному месту работы: Директор по корпоративным финансам ПАО «Россети».

Гражданство: Российская Федерация.

Впервые был избран в Совет директоров Общества на Общем собрании акционеров 24.06.2021 г.

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

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
05.2015	06.2016	ООО "Энергопромсбыт"	Первый заместитель генерального директора
11.2016	06.2018	ООО "Инвэнт"	Первый заместитель генерального директора



06.2018	10.2018	АО "Читаэнергосбыт"	Советник генеральный директора
10.2018	10.2019	Предпринимательская деятельность в области энергетических проектов	
10.2019	н.в.	ПАО "Россети"	Директор по корпоративным финансам
05.2020	н.в.	ПАО "ФСК ЕЭС"	Директор по корпоративным финансам (по совместительству)

**Луцкий Александр Александрович, 1972 г.р.**

Сведения об образовании: Высшее.

СПб университет экономики и финансов, 1993 г.

Квалификация - экономист.

Должность по основному месту работы: Финансовый директор ООО ВТБ Капитал жилая недвижимость

Гражданство: Российская Федерация.

Впервые был избран в Совет директоров Общества на Общем собрании акционеров 24.06.2021 г.

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

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2012	2017	ООО ВТБ Факторинг	Финансовый директор
04.2017	01.2019	ООО ВТБ Жилая недвижимость	Финансовый директор

**Романов Александр Юрьевич, 1966 г.р.**

Сведения об образовании: Высшее.

МВТУ им. Баумана.

Квалификация – конструктор-технолог РЭА.

Должность по основному месту работы:

Исполнительный директор ВТБ Капитал

Генеральный директор ООО «Транспортные концессии (САХА)»

Генеральный директор ООО «АФИНА»

Гражданство: Российская Федерация.

Впервые был избран в Совет директоров Общества на Общем собрании акционеров 24.06.2021 г.

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

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
04.2013	н.в.	ООО "Транспортные"	Генеральный директор

		концессии (САХА)"	
06.2014	09.2020	ВТБ Инфраструктурный холдинг	Генеральный директор
09.2020	н.в.	ВТБ Инфраструктурный холдинг	Исполнительный директор, Департамент финансирования инфраструктуры
04.2021	н.в.	ООО "АФИНА"	Генеральный директор
	н.в.	ВТБ Капитал	Исполнительный директор

**Седов Илья Леонидович, 1972 г.р.**

Сведения об образовании: Высшее.

Московский государственный институт международных отношений (Университет) МИД РФ, 1998 г.

Должность по основному месту работы: Директор ООО ВТБ Инфраструктурный холдинг.

Гражданство: Российская Федерация.

Впервые был избран в Совет директоров Общества на Общем собрании акционеров 24.06.2021 г.

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

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
03.2014	05.2019	ООО УК РФПИ	Старший вице-президент
06.2019	н.в.	АО ВТБ Капитал	Директор
12.2020	н.в.	ООО ВТБ Инфраструктурный холдинг	Директор

**Тимофеев Александр Анатольевич, 1981 г.р.**

Сведения об образовании: Высшее.

Волгоградский государственный технический университет, 2003 г.

Квалификация – менеджер.

Должность по основному месту работы: Заместитель директора по финансам ПАО «МРСК Центра».

Гражданство: Российская Федерация.

Впервые был избран в Совет директоров Общества на Общем собрании акционеров 24.06.2021 г.

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

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
12.2015	03.2017	ПАО "Россети"	Заместитель начальника управления кредитного и структурного финансирования

03.2017	01.2020	ПАО "МОЭСК"	Директор департамента корпоративных финансов
04.2020	05.2020	АО "Янтарьэнерго"	Советник
06.2020	11.2020	ПАО "МРСК Центра"	Заместитель начальника департамента экономики
11.2020	н.в.	ПАО "МРСК Центра"	Заместитель директора по финансам

### Участие членов Совета директоров в заседаниях Совета директоров в 2021 году

Ф.И.О. члена Совета директоров	Участие в заседаниях Совета директоров	Участие в заседаниях Комитета по аудиту
Совет директоров, избранный ГОСА 30.07.2020 г.		
Доценко О.М. – председатель СД	6/6	-
Авров Р.В.	6/6	-
Афанасьев С.Б.	0/6	-
Афанасьева С.А.	0/6	-
Евсеенкова Е.В.	6/6	-
Евсеенкова Е.В.	6/6	-
Ефимова Е.Н.	6/6	-
Щуров Б.В.	0/6	-
Совет директоров, избранный ГОСА 24.06.2021 г.		
Парамонов А.В. – председатель СД	8/8	-
Ермаков А.Н.	8/8	-
Капитонов В.А.	8/8	-
Луцкий А.А.	5/8	0/2
Романов А.Ю.	0/8	-
Седов И.Л.	0/8	-
Тимофеев А.А.	8/8	2/2

Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Публичного акционерного общества «ТНС энерго Ярославль» размещено на сайте Общества по адресу:

<https://yar.tns-e.ru/disclosure/company/ustav-i-vnutrennie-dokumenty/>.

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

Основные положения политики Общества в области вознаграждения и компенсации расходов, а также критерии определения размера вознаграждения и

компенсаций расходов, выплаченных членам Совета директоров Общества в течение 2021 года, закреплены в Положении «О выплате членам Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» вознаграждений и компенсаций».

До 27 июня 2021 года вознаграждения и компенсации членам Совета директоров выплачивались в соответствии с «Положением о выплате членам Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» вознаграждений и компенсаций», утвержденным решением годового Общего собрания акционеров Общества 30 мая 2019 года (Протокол №1 (26) от 31.05.2019 г.).

Положение предусматривает следующие критерии вознаграждения членам Совета директоров:

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

С 28 июня 2021 года вознаграждения и компенсации членам Совета директоров выплачивались в соответствии с «Положением о выплате членам Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» вознаграждений и компенсаций», утвержденным решением годового Общего собрания акционеров Общества 24 июня 2021 года (Протокол №1 (29) от 28.06.2021г.).

Положение предусматривает следующие критерии вознаграждения членам Совета директоров:

- ▶ вознаграждение за участие в заседании Совета директоров;
- ▶ компенсация фактически понесенных расходов, связанных с участием в заседании Совета директоров Общества (проезд, проживание, питание и т.д.).

Положение о выплате членам Совета директоров Публичного акционерного общества «ТНС энерго Ярославль» вознаграждений и компенсаций размещено на сайте Общества по адресу:

<https://yar.tns-e.ru/disclosure/company/ustav-i-vnutrennie-dokumenty/>.

## **Сведения о выплате вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Общества в 2019-2021 гг.**

Показатели	2019 (тыс. руб.)	2020 (тыс. руб.)	2021 (тыс. руб.)
Вознаграждение за участие в работе Совета директоров	9 546	11 851	5 117
Заработная плата	0	0	0
Премии	0	0	0
Комиссионные	0	0	0
Иные виды вознаграждений	0	0	0
<b>Итого</b>	<b>9 546</b>	<b>11 851</b>	<b>5 117</b>

В 2021 году совокупный размер вознаграждений по Совету директоров, включая заработную плату членов органов управления Общества, являвшихся его работниками, в том числе работавших по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе соответствующего органа управления, а также иные виды вознаграждений, которые были выплачены Обществом в течение отчетного года, составил 5 117 тысяч рублей.

В 2021 году членам Совета директоров не выплачивались компенсации расходов, связанных с осуществлением ими функций членов Совета директоров.

## Секретарь Совета директоров Общества

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

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

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

Секретарь Совета директоров Общества был избран решением Совета директоров Общества (Протокол № 2 от 11.08.2020 г.).

**Потапкин Иван Сергеевич, 1988 г.р.**

*Сведения об образовании: Высшее.*

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

*Российский государственный торгово-экономический университет, 2012г., квалификация – магистр.*

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

*Гражданство: Российская Федерация.*

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

*Должности, занимаемые за последние 5 лет:*

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
07.2015	н.в.	ПАО ГК "ТНС энерго"	Начальник отдела корпоративного обеспечения Дирекции по корпоративному управлению

Положение о секретаре Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» размещено на сайте Общества по адресу:

<https://yar.tns-e.ru/disclosure/company/ustav-i-vnutrennie-dokumenty/>.

## Комитеты Совета директоров Общества

Для проработки вопросов, входящих в сферу компетенции Совета директоров, разработки необходимых рекомендаций Совету директоров, а также в целях повышения эффективности принимаемых решений по отдельным вопросам в Обществе создаются комитеты Совета директоров.

В отчетном периоде в ПАО «ТНС энерго Ярославль» был сформирован Комитет по аудиту.

### Комитет по аудиту

Комитет по аудиту Совета директоров создан в целях содействия эффективному выполнению функций Совета директоров Общества в части контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

#### *Функции и компетенции Комитета по аудиту*

##### ***В области бухгалтерской (финансовой) отчетности:***

- ▶ анализ существенных аспектов учетной политики Общества, в том числе проверка ее соответствия нормам и требованиям законодательства, и правилам бухгалтерского учета;
- ▶ предварительное рассмотрение годовой и промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, представляемой Совету директоров;
- ▶ надзор за обеспечением полноты, точности и достоверности годовой и промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

##### ***В области управления рисками, внутреннего контроля:***

- ▶ анализ перечня и структуры рисков Общества;
- ▶ рассмотрение и формирование заключения в отношении существенности рисков, их предельного уровня в денежном выражении до их представления Совету директоров Общества;
- ▶ контроль за надежностью и эффективностью системы управления рисками и внутреннего контроля Общества;
- ▶ анализ эффективности выполнения руководством Общества процедур внутреннего контроля, анализ существенных недостатков системы внутреннего контроля и планов по их устранению.

##### ***В области проведения внутреннего аудита:***

- ▶ обеспечение независимости и объективности осуществления функций внутреннего и внешнего аудита;
- ▶ ежегодное предварительное рассмотрение и согласование плана деятельности Общества в области внутреннего аудита, бюджета внутреннего аудита на расходы, связанные с повышением и поддержанием квалификации;
- ▶ взаимодействие с руководителем подразделения внутреннего аудита по вопросам выполнения плана деятельности по внутреннему аудиту;
- ▶ анализ работы, проводимой в Обществе по устранению выявленных внутренним аудитом нарушений и недостатков системы внутреннего контроля.



### ***В области проведения внешнего аудита:***

- ▶ общий надзор за организацией и проведением внешнего аудита Общества и взаимодействие с внешним аудитором;
- ▶ оценка качества работы внешнего аудитора, его независимости, а также эффективности процесса внешнего аудита в целом;
- ▶ выработка рекомендаций Совету директоров Общества по определению стоимости услуг внешнего аудитора;
- ▶ взаимодействие с внешним аудитором и руководством Общества с целью обсуждения вопросов составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, проверки ясности и полноты раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также определения правильности раскрытия информации в представленном контексте;
- ▶ оценка эффективности процесса внешнего аудита.

### **Состав комитета по аудиту**

Согласно Положению о комитете по аудиту Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» численный и персональный состав Комитета, в том числе Председатель Комитета, утверждается Советом директоров Общества, но не может быть менее 3 (трех) членов.

**Действующий состав Комитета по аудиту Совета директоров Общества, утвержденный решением Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» 10 августа 2021 года (Протокол № 2 от 11.08.2021г.)**

**Тимофеев Александр Анатольевич – председатель Комитета.**

**Луцкий Александр Александрович.**

**Козлов Олег Борисович.**

### **Отчет о работе Комитета по аудиту Совета директоров**

За отчетный 2021 год комитетом было проведено два заседания, на которых рассмотрено 3 (три) вопроса:

- ▶ Об избрании секретаря Комитета по аудиту Совета директоров Общества.
- ▶ О рекомендациях Совету директоров Общества по определению стоимости услуг внешнего аудитора.
- ▶ О рассмотрении и согласовании Плана работы внутреннего аудита ПАО «ТНС энерго Ярославль» на 2022 год.

Положение о комитете по аудиту ПАО «ТНС энерго Ярославль» размещено на сайте Общества по адресу:

<https://yar.tns-e.ru/disclosure/company/ustav-i-vnutrennie-dokumenty/>.

## Единоличный исполнительный орган Общества

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

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

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

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

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

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

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

Сокращенное наименование управляющей организации:

**ПАО ГК «ТНС энерго»**

Местонахождение управляющей организации: 127006, Российская Федерация, г. Москва, Настасьинский переулок, д. 4, корп. 1

ОГРН 1137746456231, ИНН 7705541227

Телефон: (495) 287-24-84

Факс: (495) 287-24-84

Адрес электронной почты: [info@tns-e.ru](mailto:info@tns-e.ru)

Сайт компании: [www.corp.tns-e.ru](http://www.corp.tns-e.ru)

Информация о единоличном исполнительном органе управляющей организации:

В отчетном периоде функции единоличного исполнительного органа управляющей организации исполнял Севергин Евгений Михайлович.

**Севергин Евгений Михайлович, 1957 г.р.**

Сведения об образовании: Высшее.

Воронежский сельскохозяйственный институт им. К. Д. Глинки, 1983 г.  
 Специальность - Землеустройство, квалификация — инженер-землеустроитель.  
 Дополнительное образование: аспирантура Воронежского сельскохозяйственного института им. Глинки

Должность по основному месту работы: Заместитель Генерального директора по развитию ПАО «ТНС энерго Воронеж».

Гражданство: Российская Федерация.

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

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
06.2015	11.2020	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» — управляющий директор ПАО «ТНС энерго Воронеж»
11.2020	11.2021	ПАО ГК «ТНС энерго»	Генеральный директор
11.2011	н.в.	ПАО «ТНС энерго Воронеж»	Заместитель Генерального директора по развитию

Решением Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» 24 ноября 2021 года (Протокол №б/н от 25.11.2021г.) полномочия Севергина Евгения Михайловича в качестве единоличного исполнительного органа Общества были досрочно прекращены. Исполняющим обязанности генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» назначен Доценко Олег Михайлович.

**Доценко Олег Михайлович, 1974 г.р.**

Сведения об образовании: Высшее.

Петрозаводский государственный университет, 1996 г.

Специальность - Менеджер, квалификация — менеджер-экономист.

Должность по основному месту работы: И.О. Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго».

Гражданство: Российская Федерация.

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

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
12.2014	01.2019	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» — управляющий директор АО «ТНС энерго Карелия»
02.2019	02.2021	ПАО ГК «ТНС энерго»	Исполнительный директор
02.2021	11.2021	ПАО ГК «ТНС энерго»	Первый заместитель Генерального директора

11.2021	н.в.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Исполняющий обязанности Генерального директора
---------	------	---------------------	---

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

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

В настоящее время ПАО ГК «ТНС энерго» - это динамично развивающаяся холдинговая компания, основным видом деятельности которой является «Деятельность по управлению финансово-промышленными группами и холдинг-компаниями».

Направления деятельности ПАО ГК «ТНС энерго»:

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

По состоянию на 31.12.2021 г. доля участия ПАО ГК "ТНС энерго" в уставном капитале ПАО «ТНС энерго Ярославль» составляет – 52,547%, доля принадлежащих обыкновенных акций – 66,363%.

Оперативное руководство ПАО «ТНС энерго Ярославль» в отчетном году осуществлял **Ермаков Алексей Николаевич** - Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - Управляющий директор ПАО «ТНС энерго Ярославль», действующий на основании доверенности №77/535-н/77-2021-2-67 от 18.01.2021 г.)

**Ермаков Алексей Николаевич, 1982 г.р.**

*Сведения об образовании:* Высшее.

*Петрозаводский государственный университет, 2004 г.*

*Специальность – Менеджмент организации.*

*Должность по основному месту работы:* Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор ПАО «ТНС энерго Ярославль»

*Гражданство:* Российская Федерация.

*Впервые был избран в Совет директоров Общества на Общем собрании акционеров 24.06.2022 г.*

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

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.2012	12.2020	Филиал Карельский ПАО "ТГК-1"	Директор по экономике и финансам
01.2021	н.в.	ПАО ГК "ТНС энерго"	Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор ПАО «ТНС энерго Ярославль»

## Внутренний контроль и аудит

Система внутреннего контроля ПАО «ТНС энерго Ярославль» представляет собой совокупность организационных мер, методик и процедур, создаваемых и используемых для эффективного осуществления внутреннего контроля и управления рисками.

Внутренний контроль осуществляется всеми органами и структурными подразделениями Общества в соответствии с их компетенцией и представляет собой процессы, направленные на обеспечение разумных гарантий достижения целей Общества по следующим направлениям:

- ▶ эффективность, экономичность и результативность организации деятельности;
- ▶ соблюдения требований законодательства Российской Федерации, а также требований внутренних документов Общества;
- ▶ предотвращение неправомерных действий в отношении активов Общества;
- ▶ достоверность, полнота и своевременность подготовки всех видов отчетности.

С целью обеспечения эффективной работы системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе разработаны и утверждены Советом директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» следующие документы:

- ▶ Положение о системе управления рисками ПАО «ТНС энерго Ярославль»;
- ▶ Политика внутреннего контроля ПАО «ТНС энерго Ярославль»;
- ▶ Политика внутреннего аудита ПАО «ТНС энерго Ярославль»;
- ▶ Регламент проведения внутреннего аудита в ПАО «ТНС энерго Ярославль».

Документы размещены на сайте Общества по адресу:  
<https://yar.tns-e.ru/disclosure/company/ustav-i-vnutrennie-dokumenty/>.

Систематическая независимая оценка надежности и эффективности внутреннего контроля в Обществе обеспечивается посредством создания и функционирования в Обществе подразделения Внутреннего аудита, осуществляющего функции внутреннего аудита.

Для обеспечения независимости, предотвращения конфликта интересов, обеспечения условий независимости и объективности Внутреннего аудита его функциональная и административная подотчетность разграничены,

административно подотчетен единоличному исполнительному органу Общества, функционально - Совету директоров Общества.

Целью деятельности внутреннего аудита является предоставление органам управления независимых и объективных гарантий того, что Общество располагает адекватными системами внутреннего контроля.

Основные задачи внутреннего аудита:

- ▶ оказание содействия исполнительным органам и работникам Общества в разработке и мониторинге процедур и мероприятий по совершенствованию систем управления рисками и внутреннего контроля, а также по корпоративному управлению Обществом;
- ▶ проведение внутреннего аудита в Обществе в виде плановых и внеплановых проверок.

Решением Совета директоров Общества на должность руководителя внутреннего аудита ПАО «ТНС энерго Ярославль» (Протокол №10 от 04.03.2021г.) назначен Власов Алексей Александрович.

**Власов Алексей Александрович, 1984 г.р.**

*Сведения об образовании: Высшее.*

*Московский Гуманитарно-Экономический Институт, 2006 г.*

*Специальность - Бухгалтерский учет, анализ и аудит.*

*Квалификация – экономист.*

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

*Должности, занимаемые за последние 5 лет:*

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
10.2016	05.2021	АО "Федеральная Пассажирская Компания", дочерняя компания ОАО "РЖД"	Старший ревизор, Старший внутренний аудитор
05.2021	н.в.	ПАО "ТНС Энерго Ярославль"	Руководитель внутреннего аудита

В 2021 году Внутренним аудитом проведено 24 проверки в соответствии с Планом работы Внутреннего аудита на 2021 год в ПАО «ТНС Энерго Ярославль» (утвержден решением Совета директоров ПАО «ТНС Энерго Ярославль» протокол № 12 от 13.05.2021г.).

Все запланированные контрольные процедуры в 2021 году выполнены полностью. Внеплановые мероприятия в этот период не проводились. По результатам проведенных проверок в Обществе сформирован свод выявленных в 2021 году недостатков, составлены акты проверок с включением рекомендаций для снижения выявляемых рисков в деятельности Общества. В целях устранения выявленных недостатков проводятся корректирующие мероприятия.

## Система управления рисками

В ПАО «ТНС энерго Ярославль» действует система управления рисками (СУР). Управление рисками в Обществе осуществляется на уровне Совета



директоров (Комитет по аудиту), управляющего директора, руководителей подразделений на всех уровнях управления в соответствии с их компетенцией.

В Обществе разработано и утверждено Советом директоров Положение о системе управления рисками ПАО «ТНС энерго Ярославль» (Протокол № 16 от 12.02.2020 г.). Данное Положение определяет отношение Общества к рискам и устанавливает политику в области управления рисками: общие принципы функционирования системы управления рисками, ее цели и задачи, общие подходы к ее организации, совершенствованию, распределению ответственности между участниками системы управления рисками и характер их взаимодействия.

Целью системы управления рисками является обеспечение снижения неопределенности в отношении достижения поставленных перед Обществом целей, установленных на всех уровнях управления Общества, в том числе в долгосрочной программе развития Общества и в документах тактического и операционного планирования (бизнес-планах, бюджетах и так далее). Система управления рисками (далее СУР) направлена на определение событий, которые могут влиять на деятельность Общества, и управление связанными с этими событиями рисками, а также поддержание интегрального риска Общества на уровне предпочтительного риска.

### ***Задачи системы управления рисками:***

- ▶ обеспечение разумной уверенности в достижении целей Общества;
- ▶ обеспечение эффективности финансово-хозяйственной деятельности;
- ▶ обеспечение экономичного использования ресурсов;
- ▶ выявление рисков и управление такими рисками;
- ▶ обеспечение сохранности активов Общества;
- ▶ обеспечение полноты и достоверности бухгалтерской (финансовой) и другой отчетности;
- ▶ контроль за соблюдением законодательства, а также внутренних политик, регламентов и процедур Общества.

### ***Система управления рисками в Обществе основана на следующих принципах:***

- ▶ ***Открытости*** - внутренняя среда представляет собой атмосферу открытого и заинтересованного восприятия исполнительными органами Общества и его дочерних обществ информации о риске и оперативного реагирования;
- ▶ ***Целеполагания*** – постановка стратегических целей осуществляется на уровне утверждения долгосрочных и краткосрочных планов;
- ▶ ***Вероятностной оценки*** - внутренние и внешние события, способные оказать влияние на достижение поставленных целей, классифицируются на риски и возможности. При выявлении рисков осуществляется оценка рисков;
- ▶ ***Митигации*** - риски анализируются с учетом вероятности их возникновения и влияния с целью определения действий, которые необходимо предпринять;
- ▶ ***Адекватного реагирования на риск*** - исполнительные органы Общества выбирают метод реагирования на риск - уклонение от риска, принятие, сокращение или перераспределение риска, разрабатывая ряд мероприятий, которые позволяют привести выявленный риск в соответствие с допустимым уровнем риска.

- ▶ **Риск-ориентированности и цикличности** - процесс подготовки и осуществления контрольных процедур основан на комбинации риск-ориентированного и циклического подхода;
- ▶ **Оперативности** - необходимая информация определяется, фиксируется и передается в такой форме и в такие сроки, которые позволяют работникам выполнять их функциональные обязанности;
- ▶ **Мониторинга** - Обществом регулярно осуществляется анализ портфеля рисков и формируется сводная отчетность по рискам.

Положение о системе управления рисками Публичного акционерного общества «ТНС энерго Ярославль» размещено на сайте Общества по адресу: <https://yar.tns-e.ru/disclosure/company/ustav-i-vnutrennie-dokumenty/>.

## Ревизионная комиссия

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

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

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

Главными задачами Ревизионной комиссии Общества являются:

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

## Состав Ревизионной комиссии, избранный годовым Общим собранием акционеров 24 июня 2021 года

**Ковалева Светлана Николаевна, 1980 г.р.**

**Председатель Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго Ярославль»**

Сведения об образовании: Высшее.

Академия гражданской авиации, 2002 г.

Специальность – Юриспруденция.

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

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2013	2016	ПАО "ФСК ЕЭС"	Первый заместитель начальника правового департамента
2017	н.в.	ПАО "ФСК ЕЭС"	Директор по внутреннему аудиту – начальник департамента внутреннего аудита (по совместительству)
2020	н.в.	ПАО "Россети"	Директор по внутреннему аудиту – начальник департамента внутреннего аудита (по совместительству)

**Клюшников Сергей Михайлович, 1971 г.р.**

Сведения об образовании: Высшее.

Санкт-Петербургский университет технологии и дизайна, 1993 г.

Квалификация – инженер-экономист.

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

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2016	2018	ООО "Техносервис"	Финансовый директор
2018	н.в.	АО ВТБ Лизинг	Заместитель финансового директора

**Лопатина Светлана Валерьевна, 1975 г.р.**

Сведения об образовании: Высшее.

Красноярский государственный технический университет, 1997 г.

Специальность – Экономика и управление на предприятиях и отрасли (энергетике).

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

Должности, занимаемые за последние 5 лет:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2013	н.в.	ПАО "МРСК Центра"	Начальник департамента

Положение о Ревизионной комиссии Публичного акционерного общества «ТНС энерго Ярославль» размещено на сайте Общества по адресу:  
<https://yar.tns-e.ru/disclosure/company/ustav-i-vnutrennie-dokumenty/>.

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

Вознаграждения и компенсации членам Ревизионной комиссии ПАО "ТНС энерго Ярославль" выплачиваются в соответствии с «Положением о выплате членам Ревизионной комиссии Публичного акционерного общества «ТНС энерго Ярославль» вознаграждений и компенсаций», утвержденным решением годового Общего собрания акционеров Общества 18 мая 2018 года (протокол № 1(25) от 21.05.2018г.).

Положение предусматривает следующие критерии вознаграждения членам Ревизионной комиссии:

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

В 2021 году совокупный размер вознаграждений членам Ревизионной комиссии, составил 419 тысяч рублей.

В 2021 году членам Ревизионной комиссии не выплачивались компенсации расходов, связанных с участием в заседании Ревизионной комиссии Общества и проведением проверки.

В 2021 году Ревизионной комиссией была проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам работы за 2020 год.

Положение о выплате членам Ревизионной комиссии Публичного акционерного общества «ТНС энерго Ярославль» вознаграждений и компенсаций размещено на сайте Общества по адресу:

<https://yar.tns-e.ru/disclosure/company/ustav-i-vnutrennie-dokumenty/>.

### 6.3. Внешний аудит

Для независимой проверки и подтверждения годовой финансовой отчетности Общее собрание акционеров ежегодно утверждает аудитора Общества. Кандидатура аудитора выдвигается Советом директоров Общества для утверждения Общим собранием акционеров.

На годовом Общем собрании акционеров ПАО «ТНС энерго Ярославль» 24 июня 2021 года (Протокол №1 (29) от 28.06.2021 г.) приняты следующие решения:

Утвердить в качестве аудитора финансовой отчетности ПАО «ТНС энерго Ярославль», подготовленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета, на 2021 год - **ООО «АУДИТ-СВТ»** (ОГРН: 1135027003220).

Утвердить в качестве аудитора консолидированной финансовой отчетности ПАО «ТНС энерго Ярославль», подготовленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности, на 2021 год - **АО «КПМГ»** (ОГРН: 1027700125628).

#### **Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ-СВТ» (ООО «АУДИТ-СВТ»)**

140073, Московская область, Люберецкий район, п. Томилино, микрорайон Птицефабрика, д.28, кв. 325.

Телефон: 8 (499) 707-9097; E-mail: audit\_svt@mail.ru

ОГРН 1135027003220

ИНН 5027198780 / КПП 502701001

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

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

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

E-mail: rsa@org-rsa.ru

Период членства: с 20.10.2016 по 17.02.2020.

Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов (ОРНЗ): 11603050661.

Полное наименование: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

Место нахождения: 119192 Россия, г. Москва, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4

Основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ): 120060128081.



Дата решения о приеме в члены саморегулируемой организации аудиторов:  
06.04.2020 г.

### **Акционерное общество «КПМГ» (АО «КПМГ»)**

Адрес (местонахождение) юридического лица:

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

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

Адрес официального сайта в сети "Интернет": [www.kpmg.ru](http://www.kpmg.ru)

ОГРН: 1027700125628 от 13.08.2002 г.

ИНН 7702019950 / КПП 770201001

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

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

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

E-mail: [rsa@org-rsa.ru](mailto:rsa@org-rsa.ru)

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

Полное наименование: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

Место нахождения

119192 Россия, г. Москва, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4

Дополнительная информация:

Основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ): 12006020351.

Дата и номер решения о приеме в члены саморегулируемой организации аудиторов:  
31.01.2020 № 430.

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

### **Сведения об оплате услуг аудиторов в 2021 году**

Согласно Уставу ПАО «ТНС энерго Ярославль» размер оплаты услуг аудиторов определяется Советом директоров Общества и договором, заключаемым с аудитором.

В соответствии с договором, заключенным между ПАО «ТНС энерго Ярославль» и ООО «АУДИТ-СВТ», на проведение аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за период с 1 января 2020 года по 31 декабря 2020 года, произведена оплата услуг в размере 369 тыс. рублей.

В соответствии с договором, заключенным между ПАО «ТНС энерго Ярославль» и ООО «АУДИТ-СВТ», на проведение аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за период с 1 января 2021 года по 31 декабря 2021 года, выплачен аванс в размере 350 тыс. рублей.



В соответствии с договором, заключенным между ПАО «ТНС энерго Ярославль» и АО "КПМГ", на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента по состоянию на и за отчетный год, оканчивающийся 31 декабря 2020 года, подготовленной в соответствии с МСФО, выплачено вознаграждение в сумме 933 тыс. руб.

В соответствии с договором, заключенным между эмитентом и АО "КПМГ", на проведение обзорной проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента по состоянию на и за отчетное полугодие, оканчивающееся 30 июня 2021 года, подготовленной в соответствии с МСФО, выплачено вознаграждение в размере 1 393 тыс. руб.

В соответствии с договором, заключенным между ПАО «ТНС энерго Ярославль» и АО "КПМГ", на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента по состоянию на и за отчетный год, оканчивающийся 31 декабря 2021 года, подготовленной в соответствии с МСФО, выплачен аванс в размере 3 731 тыс. руб.

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

Совет директоров своим решением подтверждает, что приведенные в отчете о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2021 год.

В качестве методологии, по которой Обществом проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, использованы Рекомендации Банка России по составлению отчета о соблюдении принципов и рекомендаций кодекса корпоративного управления (Приложение к Письму от 27.12.2021 N ИН-06-28/102).

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

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

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

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

Акционерный капитал компании всегда характеризовался наличием мажоритарного акционера с контрольным пакетом голосующих акций. С 29.08.2012г. контролирующим лицом Общества является ПАО Группа компаний «ТНС энерго». По состоянию на 31.12.2021 года доля участия ПАО ГК «ТНС энерго» в акционерном капитале ПАО «ТНС энерго Ярославль» - 52,547%. (высокий уровень прямого контроля). Кроме того, в 2012 году ПАО ГК «ТНС энерго» переданы полномочия единоличного исполнительного органа Общества, что завершило процесс интеграции Общества в холдинговую (материнскую) компанию.

ПАО «ТНС энерго Ярославль» - это компания, где 99,9% объема общей выручки составляет выручка от одного основного вида деятельности «Продажа электроэнергии» и исторически география деятельности Общества не выходит за границы Ярославской области. Планы в ближайшей и среднесрочной перспективе по изменению основного вида деятельности Общества отсутствуют.

Таким образом, масштаб, особенности бизнеса и положение дочернего общества крупной холдинговой компании обуславливают сложившуюся практику корпоративного управления в Обществе и наличие неполного соответствия отдельным рекомендациям кодекса корпоративного управления.

Вместе с тем Общество осознает, что повышение стандартов и внедрение лучшей практики корпоративного управления – это основа устойчивого развития

Общества и повышения отдачи от инвестиций в акционерный капитал в долгосрочной перспективе.

В рамках мероприятий улучшения сформировавшейся модели и практики корпоративного управления в 2021 году в Обществе сформирован комитет по аудиту Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль», назначен руководитель внутреннего аудита; разработан и утвержден ряд внутренних документов, в которых учтена значительная часть рекомендаций Кодекса корпоративного управления:

- ▶ Положение о комитете по аудиту ПАО «ТНС энерго Ярославль»;
- ▶ Положение о выплате членам Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» вознаграждений и компенсаций в новой редакции;
- ▶ Положение о закупках товаров, работ, услуг ПАО «ТНС энерго Ярославль» в новой редакции.

Кроме того, на годовом Общем собрании акционеров Общества 24 июня 2021 года утверждены Изменения в Устав ПАО «ТНС энерго Ярославль».

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
<b>1.1</b>	<b>Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом</b>			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам	1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает	1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	1. Сообщение о проведении общего собрания акционеров

	<p>акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем</p>	<p>сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок.</p> <p>2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение.</p> <p>3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в совет директоров и ревизионную комиссию общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом общества)</p>		<p>в отчетном периоде было размещено на сайте Общества за 24 дня до даты проведения собрания, что не противоречит законодательству и Уставу Общества.</p> <p>В 2022 году размещение сообщения планируется не позднее 30 дней до даты проведения общего собрания.</p> <p>2. Соблюдается</p> <p>3. Соблюдается</p>
1.1.3	<p>В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом</p>	<p>1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания.</p> <p>2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	

		<p>наличии) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию.</p> <p>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</p>		
1.1.4	<p>Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями</p>	<p>1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года.</p> <p>2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
1.1.5	<p>Каждый акционер имел возможность</p>	<p>1. Уставом общества предусмотрена</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p>	



	беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом	возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров	<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	<p>1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня.</p> <p>2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В связи с неблагоприятной эпидемиологической обстановкой, связанной с распространением COVID-19, и в соответствии с Федеральным законом от 24.02.2021 № 17-ФЗ годовое общее собрание акционеров в отчетном периоде было проведено в заочной форме. При проведении собраний акционеров в форме совместного присутствия все положения пункта 1.1.6 соблюдаются.

		<p>ответов на вопросы акционеров.</p> <p>3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.</p> <p>4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде</p>		
<b>1.2</b>	<b>Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов</b>			
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты	<p>1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Если дивидендная</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>1. Положение о дивидендной политике в Обществе не утверждено, основные ее принципы определены</p>

		<p>политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p> <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов)</p>	<p>в ст.6 Устава Общества (раскрывается Обществом в сети Интернет), в том числе: порядок определения части чистой прибыли, направляемой на выплату дивидендов по акциям Общества разных категорий (типов); формы выплаты дивидендов.. Разработка и утверждение дивидендной политике планируется в 3 квартале 2022 года.</p> <p>2. Общество не составляет консолидированную финансовую отчетность, в связи с отсутствием у него дочерних и зависимых обществ, соответственно не учитывает показатели консолидированной отчетности.</p> <p>3. Обоснов</p>
--	--	--	---

				<p>ание предлагаемого распределения прибыли не было включено в состав материалов к собранию, однако, в материалы были включены рекомендации и Совета директоров по данному вопросу. Также Советом директоров предварительно рассматривалась годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность. В дальнейшем общество планирует включать в материалы к общему годовому собранию вышеуказанные обоснования.</p>
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством,	1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономич	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

	является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества	еские обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов		
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 отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
<b>1.3</b>	<b>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</b>			
1.3.1	Общество создало	1. В течение отчетного	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается	

	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	периода лица, контролирующее общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделит им надлежащее внимание	<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	
<b>1.4</b>	<b>Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций</b>			
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций	1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
<b>2.1</b>	<b>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</b>			



2.1.1	<p>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>	<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. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества.</p> <p>3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>1. Соблюдается</p> <p>2. В обществе отсутствует комитет по номинациям, его наличие не предусмотрено внутренним и документам и Общества. Вопросы о соответствии и профессиональной квалификации, навыков и опыта кандидатов в члены исполнительных органов рассматриваются и учитываются при их выдвижении в соответствующие органы.</p> <p>3. В обществе не утвержден документ относительно стратегии Общества, он будет разработан и утвержден по решению единоличного исполнительного</p>
-------	--	---	--	--

				ного органа в лице управляюще й организации
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 рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет по аудиту и	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	1. Соблюдается 2. В Положении о системе управления рисками ПАО «ТНС энерго Ярославль» не установлен уровень приемлемой величины рисков (риск-аппетит), управление рисками является многоуровневым.

		(или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества		
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам общества и иным ключевым руководящим работникам общества	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками)	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов	<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	1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Самооценка практики корпоративного управления в Обществе в отчетном периоде не производилась, т.к. состав СД был обновлен на 100%. Самооценка будет произведена в текущем 2022 году.
<b>2.2</b>	<b>Совет директоров подотчетен акционерам общества</b>			
2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам	1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	1. Соблюдается 2. Самооценка качества работы Совета директоров внутренними документами Общества не предусмотрена и в отчетном периоде не производилась, т.к. состав СД был обновлен на 100%. Самооценка будет произведена в

		отчетном периоде		текущем 2022 году.
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
<b>2.3</b>	<b>Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров</b>			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров	1. 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 так далее	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Оценка кандидатов в Совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов в отчетном периоде не производилась, однако все это было учтено при выдвижении кандидатов в органы управления, кандидатуры утверждались решением Совета

				директоров. Оценка будет произведена в текущем году.
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 соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102 - 107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия 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	1. В отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается	Состав СД сбалансирован по квалификации его членов, их



	членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров	профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе	<input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	опыту, знаниям и деловым качествам, но состав СД в отчетном периоде был обновлен на 100%. Оценка потребности в области профессиональной квалификации будет произведена в текущем 2022 году.
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 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	Совет директоров не рассматривал вопрос о соответствии количественного состава СД потребностям Общества. Количественный состав Совета директоров – 7 человек, что соответствует законодательству, Уставу Общества, потребностям и задачам Общества.
<b>2.4</b>	<b>В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров</b>			
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом,	1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В Обществе отсутствуют независимые директора. Весь состав действующего

	<p>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.</p> <p>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</p>	<p>независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров</p>		<p>СД избран по представлению мажоритарного акционера, являющегося также управляющей организацией Общества. Прочими акционерами Общества не выдвигалось требований и пожеланий о наличии независимых директоров в СД.</p>
2.4.2	<p>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 преобладает над</p>	<p>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.</p> <p>2. За отчетный период совет директоров (или комитет по</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>В Обществе не сформирован комитет по номинациям и отсутствуют независимые директора. Весь состав действующего СД избран по представлению мажоритарного акционера, являющегося также управляющей</p>

	формой	<p>номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания).</p> <p>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</p>		<p>организацией Общества. Прочими акционерами Общества не выдвигалось требований и пожеланий о наличии независимых директоров в СД.</p> <p>Введение в состав СД независимых директоров будет определено решением мажоритарного акционера.</p>
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	<p>В Обществе отсутствуют независимые директора. Весь состав действующего СД избран по представлению мажоритарного акционера, являющегося также управляющей организацией Общества. Прочими акционерами Общества не выдвигалось требований и пожеланий о наличии независимых директоров в СД.</p>

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 отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В Обществе отсутствуют независимые директора. Весь состав действующего СД избран по представлению мажоритарного акционера, являющегося также управляющей организацией Общества. Прочими акционерами Общества не выдвигалось требований и пожеланий о наличии независимых директоров в СД.
<b>2.5</b>	<b>Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров</b>			
2.5.1	Председателем совета директоров избран независимый директор либо из числа избранных независимых директоров 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. 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должны образом определены во внутренних документах общества	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	1. Председатель Совета директоров не является независимым директором. Весь состав действующего СД избран по представлению мажоритарного акционера, являющегося также управляющей организацией Общества. Прочими акционерами Общества не

				выдвигалось требований и пожеланий о наличии независимых директоров в СД. 2. Соблюдается
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 (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Самооценка качества работы Совета директоров в отчетном периоде не производилась, т.к. состав СД был обновлен на 100%. Самооценка будет произведена в текущем 2022 году.
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 полной и достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
<b>2.6</b>	<b>Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности</b>			
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в	1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

	отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска	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		
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. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	



		<p>комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде.</p> <p>2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения</p>		
2.6.4	<p>Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров</p>	<p>1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов.</p> <p>2. В обществе реализуется</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	

		формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров		
<b>2.7</b>	<b>Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров</b>			
2.7.1	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с 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 утверждён внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения. 2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно -	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

		посредством конференц- и видео- конференц-связи		
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 (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров	1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
<b>2.8</b>	<b>Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества</b>			
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из	1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	1. Соблюдается 2. Соблюдается 3. Члены Комитета по аудиту не являются независимыми директорами, однако все они обладают

	независимых директоров	<p>том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса.</p> <p>3. По крайней мере, один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода</p>		<p>достаточным опытом и знаниями в области аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>4. Соблюдается</p>
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	<p>1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров.</p> <p>2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров</p> <p>3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>1. Комитет по вознаграждениям в Обществе не сформирован в связи со спецификой и масштабами деятельности Общества. Практически все вопросы вознаграждения решаются Советом директоров Общества. Вопросы выплаты вознаграждений регламентированы во внутренних документах Общества, утвержденных</p>

		<p>вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников</p>		<p>общими собраниями акционеров: Положение о выплате членам Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» вознаграждени й и компенсаций, Положение о выплате членам Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго Ярославль» вознаграждени й и компенсаций, Положение о материальном стимулировании и высших менеджеров ПАО «ТНС энерго Ярославль», Положение о материальном стимулировании и Генерального директора. Комитет по вознаграждениям будет создан в случае необходимости по решению мажоритарного акционера, являющегося также управляющей организацией Общества.</p>
--	--	--	--	---

				<p>2. В обществе не сформирован комитет по вознаграждениям, соответственно председатель его отсутствует.</p> <p>3. Во внутренних документах Общества не определены задачи комитета по вознаграждениям. В случае принятия решения управляющими органами о необходимости его создания, будут разработаны соответствующие документы, комитет по вознаграждениям сформирован.</p>
2.8.3	<p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям</p>	<p>1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах общества определены задачи</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>1. Комитет по номинациям в Обществе не сформирован. Фактически функции комитета выполняет Совет директоров Общества. В случае возникновения такой необходимости</p>



	<p>(назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами</p>	<p>комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.</p> <p>3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченное подразделение общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества</p>		<p>комитет будет создан по решению Совета директоров Общества.</p> <p>2. Во внутренних документах Общества не определены задачи комитета по номинациям. В случае принятия решения управляющими органами о необходимости его создания, будут разработаны соответствующие документы, комитет по номинациям сформирован.</p> <p>3. Комитет по номинациям в Обществе не сформирован. Структура акционерного капитала Общества такова, что выдвижение кандидатов в органы управления и контроля производится акционером, владеющим более 50% акций Общества. Во взаимодействии</p>
--	---	--	--	---

				и с миноритарным и акционерами по подбору кандидатов нет необходимости
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 структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков 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	<p>Структура Совета директоров соответствует характеру деятельности Общества и отвечает его потребностям. В создании дополнительных комитетов нет необходимости</p> <p>В случае возникновения такой необходимости комитеты будут созданы по решению Совета директоров Общества.</p>
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений	<p>1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	1. Независимые директора в составе Совета директоров отсутствуют, состав СД избран акционером, владеющим более 50% акций Общества, который не номинировал

		(политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета		л в СД независимых директоров. 2. Соблюдается
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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
<b>2.9</b>	<b>Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров</b>			
2.9.1	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может	1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров. 2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	1. Во внутренних документах не определена процедура проведения оценки (самооценки) качества работы Совета директоров. В текущем году планируется внести соответствующие дополнения во внутренние

	быть улучшена	оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом. 3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров		документы Общества. 2. Процедура оценки качества работы Совета директоров в отчетном периоде не производилась, т.к. состав СД был обновлен на 100%. Оценка (самооценка) будет произведена в текущем 2022 году.
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	Процедура оценки качества работы Совета директоров в отчетном периоде не производилась, т.к. состав СД был обновлен на 100%. Кроме того, процедура привлечения внешних организаций является довольно дорогостоящей. В случае необходимости и финансовой возможности такая процедура будет запланирована и проведена.
<b>3.1</b>	<b>Корпоративный секретарь общества обеспечивает эффективное текущее</b>			

<b>взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров</b>				
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров	1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В годовом отчете Общества представлена биографическая информация о секретаре Совета директоров, а также о сведения о занимаемых должностях в течение 5 последних лет. На сайте Общества в сети Интернет дана более краткая информация (сведения о занимаемой должности представлены на текущий момент).
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. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения. 3. Во внутренних	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

		документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества		
<b>4.1</b>	<b>Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению</b>			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, 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. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	



4.1.2	<p>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</p>	<p>1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).</p>	<p> <input type="checkbox"/> соблюдается  <input type="checkbox"/> частично соблюдается  <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается         </p>	<p>В Обществе не утверждена политика по вознаграждениям, но разработаны и утверждены отдельные документы, регламентирующие выплату вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров, членам Ревизионной комиссии, высшим менеджерам Общества: Положение о выплате членам Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» вознаграждений и компенсаций, Положение о выплате членам Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго Ярославль» вознаграждений и компенсаций, Положение о материальном стимулировании и высших менеджеров ПАО «ТНС энерго</p>
-------	--	--	--	---

				Ярославль», Положение о материальном стимулировании и Генерального директора. В случае необходимости политика по вознаграждению будет разработана по инициативе управляющих органов Общества.
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 type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В Обществе не утверждена политика по вознаграждениям, но разработаны и утверждены отдельные документы, регламентирующие выплату вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров, членам Ревизионной комиссии, высшим менеджерам Общества, которые содержат прозрачные механизмы определения размера вознаграждения, а также регламентируют все виды

				<p>выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.</p> <p>В вышеперечисленных документах определение размера вознаграждения является совершенно прозрачным и понятным.</p>
4.1.4	<p>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</p>	<p>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</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
<b>4.2</b>	<p><b>Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров</b></p>			
4.2.1	<p>Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение</p>	<p>1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p>	

	<p>членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров</p>	<p>директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению. 2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась</p>	<input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.2.2	<p>Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных</p>	<p>1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества - предусматривает (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</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

	программах			
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	
<b>4.3</b>	<b>Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата</b>			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат	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,	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

		<p>что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.</p> <p>3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений</p>		
4.3.2	<p>Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества)</p>	<p>1. В случае, если 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), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>В Обществе не внедрена программа долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества).</p>



		наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества		
4.3.3	Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения	1. Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
<b>5.1</b>	<b>В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей</b>			
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах/соответствующей политике	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

		общества, одобренной советом директоров		
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 обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <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 антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) 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 <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	1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	1. Оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе не проводилась, т.к. комитет по

	определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует	рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества		аудиту был сформирован в 3 квартале 2021 года. Такая оценка была проведена в 1 квартале 2022 года. 2. Оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля проведена в 1 квартале 2022 года и будет включена в годовой отчет за 2022 год.
<b>5.2</b>	<b>Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита</b>			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная 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 привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита	1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	1. Соблюдается 2. Оценка КУ не проводилась в связи с отсутствием в плане проверок 2021 года, утвержденного Советом директоров, при этом проведена проверка КУ в части раскрытия информации в годовом отчете за 2020 год. Проведение такой проверки планируется вне плана проверок 2022 года.
6.1	<b>Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц</b>			
6.1.1	В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц	1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	1. Соблюдается 2. В течение отчетного периода не рассматривался вопрос о необходимости пересмотра информационной политики Общества, но разработка и утверждение информацио

		и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества		ной политики в новой редакции планируется в 3 квартале текущего года.
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса	<p>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.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса).</p> <p>3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

6.2	<b>Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами</b>			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных	<p>1. В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельностью которых может привести к необходимости раскрытия информации.</p> <p>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.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также на одном из наиболее распространенных иностранных языков</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

6.2.2	<p>Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством</p>	<p>1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций.</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
-------	--	--	--	--



		<p>4. Общество раскрывает нефинансовый отчет - отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества</p>		
6.2.3	<p>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>	<p>1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита. 2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
<b>6.3</b>	<b>Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в</b>			

соответствии с принципами равнодоступности и необременительности			
6.3.1	<p>Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями</p>	<p>1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества.</p> <p>2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>
6.3.2	<p>При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и</p>	<p>1. В течение отчетного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными.</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>

	интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность	2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности		
7.1	<b>Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон</b>			
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)	1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом общества 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

	сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества			
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества	1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В Обществе отсутствуют независимые директора. Весь состав действующего СД избран по представлению мажоритарного акционера, являющегося также управляющей организацией Общества. Прочими акционерами Общества не выдвигалось требований и пожеланий о наличии независимых директоров в СД. Директора, которые не являются независимыми, всегда имеют возможность заявить о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.
7.1.3	При совершении существенных корпоративных	1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично	

	<p>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>	<p>компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для общества.</p> <p>2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления</p>	<p>соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
<b>7.2</b>	<p><b>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</b></p>			
7.2.1	<p>Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий</p>	<p>1. В случае, если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	

		и последствиях таких действий для акционеров		
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества	<p>1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.</p> <p>3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности,</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

		<p>внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки</p>		
--	--	--	--	--



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

Отчет о сделках, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными и сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, совершенных Обществом в 2021 году, рассмотрен и утвержден на заседании Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» 05 марта 2022 года (Протокол № 9 от 09 марта 2022 года) и размещен на сайте уполномоченного агентства на раскрытие информации – ООО «Интерфакс-ЦРКИ» по адресу:

<https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=6050&type=16>

## **Раздел 9. Отчет Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности в 2021 году. Перспективы и задачи развития Общества**

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

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

Совет директоров отмечает положительные итоги развития Общества по приоритетным направлениям деятельности. Не смотря на сложности и ограничительные меры, связанные с пандемией COVID-19, Общество сумело обеспечить функционирование компании и закончило отчетный год с чистой прибылью в размере 5,9 млн. рублей.

Подводя итог работы Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» в 2021 году, можно отметить, что за отчетный год проведено 14 заседаний Совета директоров, на которых рассмотрено 87 вопросов. Все заседания Совета директоров в отчетном году проходили в заочной форме. Наиболее важными решениями, существенно повлиявшими на деятельность Общества в отчетном году, являются следующие:

### **Решения, связанные с подготовкой и проведением Общих собраний акционеров**

Общее собрание акционеров является важнейшим корпоративным событием в жизни Общества. В Обществе строго соблюдаются требования законодательства к процедуре и срокам подготовки и проведения Общих собраний акционеров. На заседаниях Совета директоров в 2021 году было рассмотрено 20 организационных вопросов, связанных с подготовкой и проведением годового общего собрания акционеров, в том числе:

- ▶ о рассмотрении предложений акционеров по внесению вопросов в повестку дня годового Общего собрания акционеров Общества и по выдвижению кандидатов в органы управления и контроля Общества;
- ▶ о созыве Общего собрания акционеров Общества;
- ▶ об утверждении повестки дня Общего собрания акционеров Общества;
- ▶ об определении даты окончания приема заполненных бюллетеней для голосования и почтового адреса, по которому должны направляться заполненные бюллетени для голосования;
- ▶ о дате определения (фиксации) лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров Общества;
- ▶ об определении типа (типов) привилегированных акций, владельцы которых обладают правом голоса по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров Общества;
- ▶ об определении перечня информации (материалов), предоставляемой акционерам Общества при подготовке к проведению Общего собрания акционеров Общества, и порядка ее предоставления;
- ▶ об утверждении формы и текста сообщения о проведении общего собрания акционеров;
- ▶ об утверждении формы и текста бюллетеней для голосования на годовом общем собрании акционеров, а также формулировок решений по вопросам повестки дня годового общего собрания акционеров, которые должны направляться в электронной форме (в форме электронных документов) номинальным держателям акций, зарегистрированным в реестре акционеров Общества;
- ▶ об определении даты направления бюллетеней для голосования лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров;
- ▶ об определении адреса сайта в информационно-телекоммуникационной сети Интернет, на котором может быть заполнена электронная форма бюллетеней по вопросам повестки дня годового общего собрания акционеров Общества;
- ▶ о предварительном утверждении годового отчета Общества за 2020 год;
- ▶ о рассмотрении годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год, в том числе о рекомендациях по распределению прибыли и убытков Общества по итогам 2020 финансового года;
- ▶ о рекомендациях по размеру и порядку выплаты дивидендов;
- ▶ о предварительном рассмотрении Изменений в Устав ПАО «ТНС энерго Ярославль»;
- ▶ о предварительном рассмотрении Положения о выплате членам Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» вознаграждений и компенсаций в новой редакции;
- ▶ об избрании секретаря Общего собрания акционеров;
- ▶ об утверждении условий договора-заявки с регистратором Общества об оказании услуг по подготовке общего собрания акционеров и выполнению функций счетной комиссии;
- ▶ об утверждении сметы затрат, связанных с подготовкой и проведением годового Общего собрания акционеров Общества;
- ▶ об утверждении отчета ПАО «ТНС энерго Ярославль» о расходовании средств на подготовку и проведение годового общего собрания акционеров Общества.

## **Решения, связанные с деятельностью исполнительных органов управления Обществом**

В отчетном году Советом директоров регулярно с ежеквартальной периодичностью рассматривались отчеты Управляющей организации, осуществляющей функции единоличного исполнительного органа Общества в соответствии с Договором № 12/08 от 01 августа 2012 года о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Ярославль», о результатах деятельности Общества за соответствующий период. Рассмотрено 24 отчета единоличного исполнительного органа управления Обществом, в том числе:

- ▶ отчеты управляющей организации по договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества;
- ▶ отчеты о выполнении бизнес-плана;
- ▶ отчеты о выполнении установленных ключевых показателей эффективности;
- ▶ отчеты о реализации инвестиционной программы;
- ▶ отчеты об исполнении годовой комплексной программы закупок;
- ▶ отчеты эмитента эмиссионных ценных бумаг.

## **Решения, определяющие финансово-экономическую политику Общества**

Общество, как организация, осуществляющая регулируемые виды деятельности в сфере электроснабжения, осуществляет закупочную деятельность в соответствии с Федеральным законом от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц», и Положением о закупках товаров, работ, услуг ПАО «ТНС энерго Ярославль» (утверждено 18.06.2021). В рамках данного направления Советом директоров Общества в отчетном году рассмотрены следующие вопросы:

- ▶ об утверждении корректировки Годовой комплексной программы закупок Общества на 2021-2023 годы;
- ▶ об утверждении корректировки Годовой комплексной программы закупок Общества на 2020-2022 годы;
- ▶ об утверждении отчета о выполнении Годовой комплексной программы закупок Общества за 9 месяцев 2021 года;
- ▶ об утверждении отчета об исполнении Годовой комплексной программы закупок Общества за 1-4 кварталы 2020 года;
- ▶ об утверждении состава Центрального закупочного органа ПАО «ТНС энерго Ярославль»;
- ▶ об утверждении способа закупки у единственного источника;
- ▶ об утверждении Положения о закупках товаров, работ, услуг ПАО «ТНС энерго Ярославль» в новой редакции;
- ▶ об утверждении Годовой комплексной программы закупок ПАО «ТНС энерго Ярославль» на 2022-2024 годы.

В целях эффективного и целевого использования денежных средств Обществом применяются регламентированные процедуры закупок, основанные на принципах конкурентного отбора в соответствии с «Положением о закупках товаров, работ, услуг ПАО «ТНС энерго Ярославль».

Одним из направлений увеличения прибыли Общества является снижение издержек. В рамках утвержденной Советом директоров Годовой комплексной программы закупок ПАО «ТНС энерго Ярославль» на 2021-2023 годы (утверждена 17.12.2020 (Протокол СД №8), корректировки утверждены: 03.02.2021 (Протокол СД №4), 10.02.2021 (Протокол СД №9), 04.03.2021 (Протокол СД №10), 19.04.2021 (Протокол СД №11), 13.05.2021 (Протокол СД №12), 18.06.2021 (Протокол СД №14), 11.08.2021 (Протокол СД №2), 01.09.2021 (Протокол СД №3), 13.10.2021 (Протокол СД №4), экономическая эффективность от проведения регламентированных конкурентных процедур закупок составила 15 028,00 тысяч рублей без учета НДС.

В соответствии с бизнес-планом Советом директоров (протокол № 3 от 01.09.2021) была утверждена Инвестиционная программа ПАО «ТНС энерго Ярославль» на 2021 год, предусматривающая финансирование в размере 232 432,00 тыс. рублей, направленная на техническое перевооружение, реконструкцию и усовершенствование энергосбытового бизнеса компании.

В связи с утвержденным Департаментом жилищно-коммунального хозяйства, энергетики и регулирования тарифов Ярославской области решением по установлению сбытовых надбавок в 2021 году из запланированных объемов капитальных вложений в размере 232 432,00 тыс. руб. освоено 230 686,20 тыс. руб., что составляет 99 % от планового задания.

Инвестиционная программа на 2021 г. утверждена Департаментом ЖКХ энергетики и регулирования тарифов ЯО в рамках среднесрочной инвестиционной программы ПАО «ТНС энерго Ярославль» на 2020 – 2022 годы. Объемы капитальных вложений, запланированные на 2021 г. выполнены не в полном объеме из-за экономии, образовавшейся в результате проведенных конкурентных процедур закупок. В целом среднесрочная инвестиционная программа выполняется в рамках утвержденных лимитов.

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

- ▶ Создана АСКУЭ в МКД г. Ярославля и Ярославской области.
- ▶ Выполнена реконструкция охранно-пожарной сигнализации в зданиях Мышкинского, Любимского, Гаврилов-Ямского, Брейтовского, Некоузского, Борисоглебского, Переславского, Ярославского, Мышкинского, Ростовского, Некрасовского представительств и в здании Управления.
- ▶ Выполнена реконструкция силовых электрических сетей, сетей освещения и ЛВС в зданиях Любимского, Даниловского, Гаврилов-Ямского представительств.
- ▶ Выполнены реконструкция и капитальный ремонт в зданиях Ярославского и Борисоглебского представительств.
- ▶ Приобретены транспортные средства.
- ▶ Приобретено серверное и сетевое оборудование.
- ▶ Приобретены оргтехника и средства связи.
- ▶ Приобретен комплект мебели.
- ▶ Приобретена система кондиционирования.

## Прочие решения Совета директоров

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

- ▶ об избрании Председателя Совета директоров Общества;
- ▶ об избрании заместителя Председателя Совета директоров Общества;
- ▶ об избрании секретаря Совета директоров Общества;
- ▶ об утверждении условий договоров с аудиторами Общества;
- ▶ о заключении финансовых сделок в процессе обычной хозяйственной деятельности;
- ▶ о заключении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность;
- ▶ об утверждении организационной структуры Общества;
- ▶ о назначении на должность руководителя внутреннего аудита ПАО «ТНС энерго Ярославль» и утверждении условий договора с ним;
- ▶ об утверждении Положения о комитете по аудиту ПАО «ТНС энерго Ярославль»;
- ▶ об участии Общества в других организациях;
- ▶ о реализации акций, поступивших в распоряжение Общества в результате их выкупа по требованию акционеров;
- ▶ об утверждении Плана работы внутреннего аудита ПАО «ТНС энерго Ярославль» на 2 полугодие 2021 года;
- ▶ об утверждении Плана работы внутреннего аудита ПАО «ТНС энерго Ярославль» на 2022 календарный год;
- ▶ об утверждении Плана работы Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» на 2021/2022 корпоративный год;
- ▶ об избрании членов комитета по аудиту Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль»;
- ▶ об утверждении «Положения о закупках товаров, работ и услуг ПАО «ТНС энерго Ярославль» в новой редакции;
- ▶ о предварительном одобрении Коллективного договора ПАО «ТНС энерго Ярославль» на 2022-2023 годы.

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

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

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

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



## Перспективы развития и основные задачи Общества на 2022 год

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

Улучшение взаимоотношений с ПАО «Россети» и открывающиеся в связи с этим перспективы урегулирования взаимоотношений и реструктуризации имеющейся задолженности Общества перед ПАО «МРСК Центр - Ярэнерго», позволяет ПАО «ТНС энерго Ярославль» позиционировать себя как надежного партнёра исполняющего взятые на себя обязательства перед своими клиентами и партнерами.

Приоритетные задачи, стоящие перед Обществом:

► Сохранение финансовой устойчивости Общества.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. Для нашей компании это может означать:

- снижение выручки вследствие спада производства и снижения электропотребления;
  - ухудшение платежной дисциплины потребителей;
  - значительное увеличение затрат на привлечение кредитных ресурсов для обеспечения деятельности Общества.
- Повышение качества обслуживания клиентов, реализация индивидуального подхода к работе с клиентами, добросовестное исполнение обязательств перед контрагентами.
- Развитие интерактивных сервисов обслуживания клиентов.
- Расширение деятельности компании за пределы традиционной сферы деятельности.
- Защита интересов Общества при государственном регулировании его деятельности.
- Разработка и применение новых подходов к работе с дебиторской задолженностью.





**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
независимого аудитора

Акционерам Публичного акционерного общества  
«ТНС энерго Ярославль»

**Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «ТНС энерго Ярославль» (ОГРН 1057601050011, дом 21 б, проспект Ленина, г. Ярославль, Ярославская обл., 150003), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «ТНС энерго Ярославль» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

**Основание для выражения мнения**

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

**Ключевые вопросы аудита**

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

***Отражение в учёте и отчётности расчётов с покупателями электроэнергии***

Расчёты с покупателями электроэнергии являются одним из ключевых процессов в деятельности ПАО «ТНС энерго Ярославль», и соответственно их адекватное отражение при



формировании показателей годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности занимает ключевое место. В связи с этим отражение расчетов с покупателями электроэнергии в отчетности являлось одним из ключевых вопросов аудита.

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

***Отражение в учёте и отчетности расходов по закупке электроэнергии (мощности)***

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

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

***Отражение в учёте и отчетности расходов по транспортировке электроэнергии***

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



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

#### **Прочая информация**

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете ПАО «ТНС энерго Ярославль» за 2021 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет ПАО «ТНС энерго Ярославль» за 2021 год, как ожидается, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

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

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с годовым отчетом ПАО «ТНС энерго Ярославль» за 2021 год мы придем к выводу о том, что в нём содержатся существенные искажения, мы должны будем сообщить об этом факте лицам, ответственным за корпоративное управление.

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

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой



для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

#### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности**

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

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

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

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

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в





годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

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

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

Тропин Сергей Васильевич (ОПНЗ 22006098437)  
Генеральный директор аудиторской организации  
ООО «АУДИТ СВТ»

Тропин Сергей Васильевич (ОПНЗ 22006098437)  
Руководитель аудита, по результатам которого  
составлено аудиторское заключение

Аудиторская организация:  
Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ СВТ»,  
ОГРН 1135027003220,  
140073, Московская обл., Люберецкий р-н, п.Томилино,  
мкр. Птицефабрика, дом 28, кв.325,  
член саморегулируемой организации аудиторов  
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»,  
ОПНЗ 12006128081



«24» марта 2022 года

## Приложение 2. Бухгалтерский баланс

<b>Бухгалтерский баланс</b>																											
на <u>31 декабря 20 21</u> г.																											
Организация <u>ПАО "ТНС энерго Ярославль"</u> Идентификационный номер налогоплательщика _____ Вид экономической деятельности <u>распределение электроэнергии</u> Организационно-правовая форма/форма собственности <u>Публичное акционерное общество / частная собственность</u> Единица измерения: тыс. руб. Местонахождение (адрес) <u>150003, г. Ярославль, пр. Ленина, д. 216</u>	Форма по ОКУД _____ Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____ ИНН _____ по ОКВЭД 2 _____ по ОКФС/ОКФС _____ по ОКЕИ _____	<table border="1" style="margin: auto; border-collapse: collapse;"> <tr><td colspan="3" style="text-align: center;">Коды</td></tr> <tr><td colspan="3" style="text-align: center;">0710001</td></tr> <tr><td style="text-align: center;">31</td><td style="text-align: center;">12</td><td style="text-align: center;">2021</td></tr> <tr><td colspan="3" style="text-align: center;">75156027</td></tr> <tr><td colspan="3" style="text-align: center;">7606052264</td></tr> <tr><td colspan="3" style="text-align: center;">35.13</td></tr> <tr><td style="text-align: center;">12247</td><td colspan="2" style="text-align: center;">16</td></tr> <tr><td colspan="3" style="text-align: center;">384</td></tr> </table>		Коды			0710001			31	12	2021	75156027			7606052264			35.13			12247	16		384		
Коды																											
0710001																											
31	12	2021																									
75156027																											
7606052264																											
35.13																											
12247	16																										
384																											
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <u>ООО "АУДИТ СВТ"</u>																											
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН <u>5027198780</u> ОГРН/ОГРНИП <u>1135027003220</u>																									

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 21</u> г. <sup>3</sup>	На <u>31 декабря</u> <u>20 20</u> г. <sup>4</sup>	На <u>31 декабря</u> <u>20 19</u> г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
3.1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.2	Основные средства	1150	1 248 485	1 146 204	1 112 851
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.3	Финансовые вложения	1170	764 123	608 537	40 110
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
3.4	Прочие внеоборотные активы	1190	861	1 435	907
	Итого по разделу I	1100	2 013 469	1 756 176	1 153 868
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
3.5	Запасы	1210	635	370	367
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	115	40 149	142
3.7	Дебиторская задолженность	1230	5 055 475	5 729 204	5 414 612
3.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	495 627
3.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	69 239	363 746	35 398
3.6	Прочие оборотные активы	1260	1 482	1 368	501
	Итого по разделу II	1200	5 126 946	6 134 837	5 946 647
	<b>БАЛАНС</b>	1600	7 140 415	7 891 013	7 100 515

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ<sup>6</sup></b>				
3.9	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	21 651	21 651	21 651
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - ) <sup>7</sup>	( 18 671 )	( 14 960 )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	387 841	386 450	385 059
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1 083	1 083	1 083
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	182 270	173 078	210 363
	Итого по разделу III	1300	<b>592 845</b>	<b>563 591</b>	<b>603 196</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	250 000	250 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	108 555	117 949	125 123
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	<b>108 555</b>	<b>367 949</b>	<b>375 123</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
3.11	Заемные средства	1510	1 899 280	2 302 200	2 253 150
3.12	Кредиторская задолженность	1520	4 153 123	4 312 338	3 574 180
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.13	Оценочные обязательства	1540	386 612	344 935	294 866
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	<b>6 439 015</b>	<b>6 959 473</b>	<b>6 122 196</b>
	<b>БАЛАНС</b>	1700	<b>7 140 415</b>	<b>7 891 013</b>	<b>7 100 515</b>

Руководитель

(подпись)

Ермаков Алексей  
Николаевич

(расшифровка подписи)

Главный

бухгалтер

(подпись)

Шумихина Елена  
Владимировна

(расшифровка подписи)

(От Управляющей организации Заместитель генерального  
директора ПАО ГК "ТНС энерго" - управляющий директор  
ПАО "ТНС энерго Ярославль" на доверенности от  
18.01.2021, зарегистрированной в реестре за № 77/535-и/77-  
2021-2-67)

13

марта 20 22 г.



## Приложение 3. Отчет о финансовых результатах

### Отчет о финансовых результатах за январь - декабрь 20 21 г.

Организация	ПАО "ТНС энерго Ярославль"	Форма по ОКУД	0710002
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31   12   2021
Вид экономической деятельности	распределение электроэнергии	по ОКПО	75158027
Организационно-правовая форма/форма собственности	Публичное акционерное общество / Частная собственность	ИНН	7608052264
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКВЭД 2	35.13
		по ОКОПФ/ОКФС	12247   16
		по ОКЕИ	384

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	январь - за декабрь 20 21 г.	январь - за декабрь 20 20 г.
5.1	Выручка <sup>5</sup>	2110	20 430 334	19 033 526
5.2	Себестоимость продаж	2120	( 11 639 158 )	( 10 448 899 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	8 791 176	8 584 627
5.2	Коммерческие расходы	2210	( 7 942 919 )	( 7 580 027 )
	Управленческие расходы	2220	( - )	( - )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	848 257	1 004 600
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	14 952	10 452
	Проценты к уплате	2330	( 238 044 )	( 269 835 )
5.3	Прочие доходы	2340	210 465	384 600
5.3	Прочие расходы	2350	( 819 511 )	( 1 022 239 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	16 119	107 578
5.4	Налог на прибыль <sup>7</sup>	2410	( 5 361 )	( 54 935 )
5.4	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	( 13 364 )	( 75 623 )
5.4	отложенный налог на прибыль	2412	8 003	20 688
	Прочее	2460	( 4 854 )	( 14 905 )
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5 904	37 738

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	январь - за декабрь 20 21 г.	январь - за декабрь 20 20 г.
	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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода <sup>7</sup>	2530	1 391	1 391
	Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>	2500	7 295	39 129
5.5	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
5.5	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Ермаков Алексей  
Николаевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный

бухгалтер

Шумихина Елена  
Владимировна  
(подпись) (расшифровка подписи)

(От Управляющей организации Заместитель генерального  
директора ПАО ГК "ТНС энерго" - управляющий директор ПАО  
"ТНС энерго Ярославль" по доверенности, от 18.01.2021,  
зарегистрированной в реестре за № 77/535-н/77-2021-2-67)

"13" марта 20 22 г.

## Приложение 4. Заключение ревизионной комиссии

**Ревизионная комиссия  
ПАО «ТНС энерго Ярославль»**

---

Утверждено  
Ревизионной комиссией  
ПАО «ТНС энерго Ярославль»  
(протокол от 13 мая 2022 года № 3)

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

Публичного акционерного общества  
«ТНС энерго Ярославль»

ЗА 2021 ГОД

13 мая 2022 года

г. Москва

## 1. ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

### СВЕДЕНИЯ О СОСТАВЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

Состав Ревизионной комиссии избран решением общего собрания акционеров	Решение годового Общего собрания акционеров ПАО «ТНС энерго Ярославль» от 24.06.2021 (протокол от 28.06.2021 № 1 (29))
Председатель, Секретарь Ревизионной комиссии избраны решением Ревизионной комиссии	Протокол Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго Ярославль» от 19.07.2021 № 1
Председатель Ревизионной комиссии	Ковалева Светлана Николаевна
Секретарь Ревизионной комиссии	Лопатина Светлана Валерьевна
Члены Ревизионной комиссии	Клюшников Сергей Михайлович

**Срок проведения ревизии:** в соответствии с планом работы Ревизионной комиссии на 2021 - 2022 корпоративный год (протокол заседания Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго Ярославль» от 19.07.2021 № 1) ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности ПАО «ТНС энерго Ярославль» за 2021 год проводится в период с января по июнь 2022 года.

**Основание ревизии:** федеральный закон от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», устав ПАО «ТНС энерго Ярославль», положение о Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго Ярославль», решение Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго Ярославль» (протокол заседания от 19.07.2021 № 1).

**Цель ревизии:** Подтверждение достоверности данных, содержащихся в Годовом отчете за 2021 год, бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ТНС энерго Ярославль» за 2021 год, в отчете о заключенных в 2021 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность (далее - Отчетность).

Под достоверностью во всех существенных отношениях понимается степень точности данных Отчетности, которая позволяет акционерам делать правильные выводы о результатах хозяйственной деятельности, финансовом и имущественном положении ПАО «ТНС энерго Ярославль» и принимать базирующиеся на этих выводах обоснованные решения.

В соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Уставом ПАО «ТНС энерго Ярославль» ответственность за организацию, состояние и достоверность бухгалтерского учета в ПАО «ТНС энерго Ярославль», своевременное представление бухгалтерской (финансовой) отчетности несет исполнительный орган ПАО «ТНС энерго Ярославль».

**Проверяемый период:** с 01.01.2021 по 31.12.2021.

**Объект ревизии:** годовой отчет за 2021 год, бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2021 год, отчет о заключенных в 2021 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, решения органов управления, локальные нормативные акты и организационно-распорядительные документы ПАО «ТНС энерго Ярославль», программы и планы, регистры бухгалтерского учета, первичные учетные документы и иная документация финансово-хозяйственной деятельности ПАО «ТНС энерго Ярославль».

**При проведении проверки (ревизии) были использованы:**

- Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Федеральный закон от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»;
- Гражданский кодекс Российской Федерации;
- Приказ Минфина России от 29.07.1998 № 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации»;
- Стандарты бухгалтерского учета (федеральные, отраслевые);
- Приказ Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- Положение о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденное Банком России 27.03.2020 № 714-П;
- Указание Банка России «Об установлении предельных значений размера сделок акционерных обществ и обществ с ограниченной ответственностью, при превышении которых такие сделки могут признаваться сделками, в совершении которых имеется заинтересованность» от 31.03.2017 № 4335-У;
- Учетная политика ПАО «ТНС энерго Ярославль» на 2021 год для целей бухгалтерского учета, утвержденная приказом ПАО «ТНС энерго Ярославль» от 31.12.2020 № 200;
- иные законодательные акты и внутренние организационно-распорядительные документы ПАО «ТНС энерго Ярославль».

**СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ**

Полное наименование	Публичное акционерное общество «ТНС энерго Ярославль» (далее по тексту – Общество)
Сокращенное наименование	ПАО «ТНС энерго Ярославль» (далее по тексту – Общество)
Место нахождения (юридический адрес)	Российская Федерация, г. Ярославль
Адрес юридического лица	150003, г. Ярославль, проспект Ленина, дом 21б
Государственная регистрация (ОГРН, дата)	1057601050011 от 11.01.2005
ИНН	7606052264
Филиалы и обособленные подразделения	Филиалы и обособленные подразделения отсутствуют, в проверяемом периоде в составе Общества функционировало

	17 представителей
Исполнительный орган (Ф.И.О., должность, дата вступления в должность (всех в отчетном периоде и событиях после отчетной даты))	<p>Функцию единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Ярославль» выполняет управляющая организация ПАО ГК «ТНС энерго» (решение внеочередного общего собрания акционеров, протокол от 30.07.2012 № 2(15))</p> <p>Оперативное руководство деятельностью Общества в пределах прав и полномочий, предоставленных единоличному исполнительному органу на основании Устава Общества, ПАО ГК «ТНС энерго» уполномочило осуществлять:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- с 01.03.2019 по 17.01.2021 - заместителя генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - Управляющего директора ПАО «ТНС энерго Ярославль» Николаевского Олега Валериановича (доверенность № 76/57-н/76-2019-4-365 от 01.03.2019),</li> <li>- с 18.01.2021 по настоящее время - заместителя генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - Управляющего директора ПАО «ТНС энерго Ярославль» Ермакова Алексея Николаевича (доверенность № 77/535-н/77-2021-2-67 от 18.01.2021).</li> </ul>
Главный бухгалтер (Ф.И.О., должность, дата вступления в должность)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- с 13.11.2006 по 28.03.2022 - Шумихина Елена Владимировна (приказ от 13.11.2006 № 205-лс)</li> <li>- с 29.03.2022 по настоящее время – Мартыненко Елена Ивановна (приказ от 29.03.2022 № 63-лс)</li> </ul>
Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2021 год	499 чел.
Основные акционеры	<p>ПАО ГК «ТНС энерго» - 52,547 %, ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» - 21,695 %, ПАО «ТНС энерго Кубань» - 14,017 %.</p>
Основные направления деятельности	<p>Покупка электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности);</p> <p>Участие в биржевой торговле электроэнергией и мощностью, заключение договоров (контрактов) являющихся производными финансовыми инструментами, а также совершение иных сделок;</p> <p>Реализация (продажа) электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности) потребителям, в том числе гражданам.</p>

Виды деятельности Общества определены Уставом.

Органами управления ПАО «ТНС энерго Ярославль» являются:

- Общее собрание акционеров/участников,
- Совет директоров,
- Генеральный директор – управляющая организация.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Наиболее важные решения, связанные с деятельностью Общества, принимает Общее собрание акционеров в пределах своей компетенции, установленной законодательством Российской Федерации и уставом Общества.

Принятие решений по вопросам определения стратегии развития

Общества и осуществление контроля деятельности его исполнительных органов осуществляет в соответствии с уставом Общества Совет директоров, который избирается на общем собрании акционеров.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом — управляющей организацией.

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется Ревизионной комиссией Общества.

Действующий состав Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» избран на заседании годового Общего собрания акционеров ПАО «ТНС энерго Ярославль», состоявшемся 24.06.21 (протокол заседания от 28.06.2021 № 1(29)), в составе:

№	ФИО	Должность на момент избрания
1.	Ермаков А.Н.	Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор ПАО «ТНС энерго Ярославль»
2.	Капитонов В.А.	Директор по корпоративным финансам ПАО «Россети»
3.	Луцкий А.А.	Советник генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго»
4.	Парамонов А.В.	Генеральный директор АО «Янтарьэнергосбыт»
5.	Седов И.Л.	Директор ООО ВТБ Инфраструктурный холдинг
6.	Тимофеев А.А.	Заместитель директора по финансам ПАО «МРСК Центра»
7.	Романов А.Ю.	Исполнительный директор ООО «ВТБ Инфраструктурный холдинг»

#### СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ СВТ»
Сокращенное наименование организации	ООО «АУДИТ СВТ»
Решение годового общего собрания акционеров по утверждению кандидатуры аудитора	Протокол от 28.06.2021 № 1 (29)
Место нахождения	140073, Московская обл., Люберецкий район, п. Томилино, мкр. Птицефабрика, дом 28, кв. 325
Государственный регистрационный номер	1135027003220 от 18.03.2013
Членство в СРО	06.04.2020 № 12006128081
Договор об оказании аудиторских услуг	Договор на оказание аудиторских услуг от 29.09.2021 №08/10-А
Аудиторское заключение	Аудиторское заключение независимого аудитора о бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «ТНС энерго Ярославль» за 2021 год (подписано 24.03.2022)



## II. АНАЛИТИЧЕСКАЯ ЧАСТЬ

При проведении ревизионной проверки рассматривалось соблюдение Обществом законодательства Российской Федерации и локальных нормативных актов Общества.

Ревизионной комиссией выборочно проведена проверка ряда совершенных Обществом финансово-хозяйственных операций на предмет достоверного и своевременного отражения фактов хозяйственной жизни в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год, проверка достоверности и полноты раскрытия информации в годовом отчете за 2021 год, в отчете о заключенных в 2021 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

Ревизионная комиссия в ходе оценки достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год полагалась на мнение аудитора Общества, выраженное в аудиторском заключении ООО «АУДИТ СВТ» от 24.03.2022.

По мнению аудитора Общества ООО «АУДИТ СВТ»:

*«прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «ТНС энерго Ярославль» по состоянию на 31 декабря 2021 г., финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации».*

Совокупность способов ведения Обществом бухгалтерского учета, составляющих Учетную политику ПАО «ТНС энерго Ярославль» для целей бухгалтерского учета на 2021 год, утверждена приказом от 31.12.2020 № 200, в отчетном году в общем соответствовала законодательству Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральным стандартам.

Инвентаризация имущества и обязательств Общества по итогам 2021 года проведена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Отчетность составлена в соответствии с законодательными и нормативными актами Российской Федерации (РСБУ) и локальными нормативными актами Общества во всех существенных отношениях.

Балансовая стоимость активов Общества по состоянию на 31.12.2021 составила 7 140,42 млн руб. и по сравнению с данными на 31.12.2020 снизилась на 9,5 %.

Внеоборотные активы занимают 28,2 % в структуре имущества, их величина по состоянию на 31.12.2021 составила 2 013,47 млн руб., что на 14,7 % больше стоимости внеоборотных активов по состоянию на 31.12.2020. На изменение внеоборотных активов существенным образом повлияло увеличение на конец отчетного периода стоимости объектов основных средств, и финансовых вложений.

На долю оборотных активов по состоянию на 31.12.2021 приходится 71,8 % всех активов или 5 126,95 млн руб., из которых наибольшую долю

занимает дебиторская задолженность (98,6 %). Стоимость оборотных активов по сравнению с данными на 31.12.2020 снизилась на 16,4 % (1 007,89 млн руб.). На величину оборотных активов преимущественно повлияло снижение дебиторской задолженности на сумму 673,73 млн руб., а также снижение денежных средств и денежных эквивалентов в размере 294,51 млн руб.

Общая сумма дебиторской задолженности, учтенной по условиям договоров, за 2021 год снизилась на 4 % и по состоянию на 31.12.2021 составила 6 250,27 млн руб. Из общего объема дебиторской задолженности, учтенной по условиям договоров, 19,1 % задолженности признано Обществом сомнительной ко взысканию, создан резерв по сомнительным долгам (1 194,79 млн руб.). Резерв по сомнительным долгам по сравнению с данными на 31.12.2020 увеличился на 53,1 %.

В структуре капитала и обязательств по состоянию на 31.12.2021 собственный капитал занимает 8,3 % и составляет 592,85 млн руб. Собственный капитал за отчетный год вырос на 5,2 %, что обусловлено, преимущественно, увеличением в отчетном периоде нераспределенной прибыли прошлых лет.

На долю заемного капитала приходится 91,7 % в структуре капитала и обязательств. Размер заемного капитала за отчетный год снизился на 10,6 % и по состоянию на 31.12.2021 составил 6 547,57 млн руб. В структуре заемного капитала по состоянию на 31.12.2021 наибольший удельный вес занимают заемные средства (29,0 %) и кредиторская задолженность (63,4 %). Заемные средства за отчетный год снизились на 25,6 % (652,92 млн руб.).

Стоимость кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021 составляет 4 153,12 млн руб. и по сравнению с данными на 31.12.2020 снизилась на 3,7 %, преимущественно за счет снижения кредиторской задолженности поставщикам и подрядчикам (на 299,58 млн руб.).

Результатом деятельности Общества в отчетном году является чистая прибыль в размере 5,9 млн руб. (в предыдущем отчетном периоде прибыль составляла 37,74 млн руб.). На величину финансового результата повлияло, преимущественно, снижение прибыли от продаж на 156,34 млн руб. (15,56 %).

Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2021 составляет 592,85 млн руб. и превышает уставный капитал Общества. Прирост стоимости чистых активов за отчетный год составил 5,2 %.

В ходе Ревизионной проверки установлено, что Общество выступает поручителем по договору поручительства № б/н от 25.06.2019 года перед кредитором ПАО «Банк ВТБ» для обеспечения исполнения обязательств ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону», ПАО «ТНС энерго Кубань», ПАО «ТНС энерго Воронеж», ПАО «ТНС энерго Марий Эл», ООО «ТНС энерго Пенза», ПАО «ТНС энерго Ярославль» в качестве заемщиков перед ПАО «Банк ВТБ» по кредитному соглашению от 25.06.2019 б/н на общую сумму 3 867 млн руб. По состоянию на 31.12.2021 размер выданных обеспечений составляет 1 268,5 млн руб.

Ревизионная комиссия обращает внимание, что сумма выданных Обществом обеспечений исполнения обязательств на 31.12.2021 превышает чистые активы на 31.12.2021.

Ревизионной комиссией выборочно проведена сверка данных годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и данных годового отчета Общества за 2021 год. В рамках проделанной работы Ревизионная комиссия не обнаружила существенных искажений финансовой информации, содержащейся в годовом отчете Общества за 2021 год.

Ревизионной комиссией проведена проверка раскрытия информации в годовом отчете Общества за 2021 год на соответствие требованиям Положения Банка России от 27.03.2020 № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг». Годовой отчет Общества, выносимый на утверждение годового Общего собрания акционеров, содержит сведения, предусмотренные Положением Банка России от 27.03.2020 № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».

На момент выдачи настоящего Заключения годовой отчет за 2021 год, выносимый на утверждение годового Общего собрания акционеров, не утвержден Советом директоров Общества.

Ревизионной комиссией выборочно проведена проверка достоверности раскрытия информации в отчете о заключенных в 2021 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, на соответствие требованиям Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Отчет о заключенных в 2021 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность утвержден Советом директоров Общества (протокол заседания Совета директоров Общества от 09.03.2022 № 9).

Фактов искажения информации, содержащейся в отчете о совершенных Обществом в 2021 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, не выявлено.

Факты нарушения правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, которые могли бы существенно повлиять на Отчетность Общества, в ходе выборочной проверки не выявлены.

### **III. ИТОГОВАЯ ЧАСТЬ**

В соответствии со статьей 88 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» по результатам ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам 2021 года, Ревизионная комиссия выражает мнение о достоверности данных во всех существенных отношениях, содержащихся в годовом отчете Общества за 2021 год и в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год.

Ревизионная комиссия обращает внимание на сумму выданных ПАО «ТНС энерго Ярославль» обеспечений исполнения обязательств на 31.12.2021 в размере 1 268,5 млн руб., которая превышает чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2021.


Фактов искажения информации, содержащейся в отчете о заключенных в 2021 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, не выявлено.

**Состав подтверждаемой Ревизионной комиссией Отчетности Общества:**

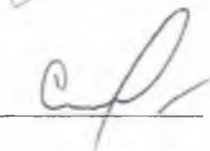
№ п.п.	Наименование формы отчетности	Дата подписания руководством	Количество листов в документе
1	Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2021 года	23.03.2022	2
2	Отчет о финансовых результатах за январь – декабрь 2021 года	23.03.2022	2
3	Отчет об изменениях капитала за январь – декабрь 2021 года	23.03.2022	3
4	Отчет о движении денежных средств за январь – декабрь 2021 года	23.03.2022	3
5	Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ПАО «ТНС энерго Ярославль» за 2021 год в текстовой и табличной формах	б/д	44
6	Годовой отчет ПАО «ТНС энерго Ярославль» за 2021 год (с приложениями, в т.ч. отчет о заключенных в 2021 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность)	-	545

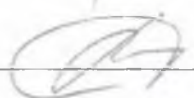
Настоящее Заключение Ревизионной комиссии должно рассматриваться совместно со всеми подтверждаемыми формами бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениями к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, с годовым отчетом Общества за 2021 год, с отчетом о заключенных в 2021 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

Председатель  
Ревизионной комиссии

  
С.Н. Ковалева

Члены Ревизионной комиссии:

  
С.М. Ключников

  
С.В. Лопатина

## Приложение 5. Информация об объеме энергоресурсов, использованных для собственных нужд в 2021 году

Вид энергетического ресурса	Объем потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объем потребления, тыс. руб.
Тепловая энергия	1 403	ГКал	3 113
Электрическая энергия	865 219	КВт. ч	3 627
Бензин автомобильный	83 663	Литры	3 234
Топливо дизельное	11 741	Литры	473
Газ естественный (природный)	94 000	Куб. м	543

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