

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2021

ПАО «ТНС энерго Кубань»

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ТНС ЭНЕРГО КУБАНЬ»
ПО РЕЗУЛЬТАТАМ РАБОТЫ ЗА 2021 ГОД**



ПРОТОКОЛ ОТ 23.05.2022 №21.16

ОГЛАВЛЕНИЕ



**ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «ТНС ЭНЕРГО КУБАНЬ»
И ЗАМЕСТИТЕЛЯ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА ПАО ГК «ТНС ЭНЕРГО» -
УПРАВЛЯЮЩЕГО ДИРЕКТОРА ПАО «ТНС ЭНЕРГО КУБАНЬ»**

5

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

8

1

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О ГОДОВОМ ОТЧЕТЕ

9

2

ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ, ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

11

2.1 | ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

12

2.2 | КРАТКАЯ ИСТОРИЯ ОБЩЕСТВА

12

2.3 | ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА ОБЩЕСТВА

13

2.4 | СВЕДЕНИЯ О ПОЛОЖЕНИИ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

13

2.5 | КОНКУРЕНТНОЕ ОКРУЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА И ФАКТОРЫ РИСКА

14

**2.6 | ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА. ОТЧЕТ СОВЕТА
ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ
НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА**

19

2.7 | ОБЗОР ОСНОВНЫХ СОБЫТИЙ

22

3

АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ

23

3.1 | ЦЕННЫЕ БУМАГИ

24

3.2 | СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2021

24

3.3 | ОБРАЩЕНИЕ ЦЕННЫХ БУМАГ ОБЩЕСТВА НА ТОРГОВЫХ ПЛОЩАДКАХ

25

3.4 | РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ И ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА

26

4

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

27

4.1 | СТРУКТУРА И ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ. ДОКУМЕНТЫ ОБЩЕСТВА

28

4.2 | ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

30

4.3 | СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА

31

4.4 | ЕДИНОЛИЧНЫЙ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН

35

4.5 | РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ ОБЩЕСТВА

36

**4.6 | ВЫПЛАТЫ ОРГАНАМ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ ОБЩЕСТВА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ
И КОМПЕНСАЦИЙ**

37

4.7 | ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ И АУДИТ

38

4.8 | ВНЕШНИЙ АУДИТ

39

4.9 | РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ

40

5	РАБОТА НА ОПТОВОМ И РОЗНИЧНОМ РЫНКАХ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ И МОЩНОСТИ	41
	5.1 ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ РАБОТЫ НА ОПТОВОМ РЫНКЕ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ И МОЩНОСТИ	42
	5.2 ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ РАБОТЫ НА РОЗНИЧНОМ РЫНКЕ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ И МОЩНОСТИ	52
6	РЕАЛИЗАЦИЯ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ И РАБОТА С ПОТРЕБИТЕЛЯМИ	55
	6.1 СТРУКТУРА ОБЪЕМА ПРОДАЖ В НАТУРАЛЬНОМ ВЫРАЖЕНИИ ПО ОСНОВНЫМ ОТРАСЛЯМ	56
	6.2 ДИНАМИКА ОБЪЕМА ПРОДАЖ НА РОЗНИЧНОМ РЫНКЕ В НАТУРАЛЬНОМ ВЫРАЖЕНИИ	57
	6.3 ДИНАМИКА СТРУКТУРЫ ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ ПО УРОВНЯМ ЛИКВИДНОСТИ	58
	6.4 ДИНАМИКА ИЗМЕНЕНИЯ РЕГУЛИРУЕМЫХ ТАРИФОВ И СВОБОДНЫХ (НЕРЕГУЛИРУЕМЫХ) ЦЕН НА ЭЛЕКТРОЭНЕРГИЮ. РЕГУЛИРУЕМЫЕ ТАРИФЫ НА ЭЛЕКТРОЭНЕРГИЮ ДЛЯ НАСЕЛЕНИЯ	58
	6.5 ДИНАМИКА СРЕДНЕОТПУСКНОЙ ЦЕНЫ ПО ОСНОВНЫМ ТАРИФНЫМ ГРУППАМ	60
7	ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОЙ И ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ	61
	7.1 ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА	62
	7.2 АНАЛИЗ РЕЗУЛЬТАТОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ФИНАНСОВОГО ПОЛОЖЕНИЯ. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	63
8	ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА	67
	8.1 ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	68
	8.2 ПОТРЕБЛЕНИЕ ЭНЕРГОРЕСУРСОВ НА СОБСТВЕННЫЕ НУЖДЫ В 2021 ГОДУ	70
	8.3 ПЕРСПЕКТИВА ТЕХНИЧЕСКОГО ПЕРЕОСНАЩЕНИЯ И РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА В 2022 ГОДУ	70
	8.4 ЗАКУПОЧНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	70
9	ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	73
10	КАДРОВАЯ ПОЛИТИКА И СОЦИАЛЬНОЕ ПАРТНЕРСТВО	75
	10.1 ПРИНЦИПЫ И ЦЕЛИ КАДРОВОЙ ПОЛИТИКИ И СОЦИАЛЬНОГО ПАРТНЕРСТВА. РЕАЛИЗАЦИЯ В 2021 ГОДУ	76
	10.2 СТРУКТУРА ПЕРСОНАЛА. ДИНАМИКА ЧИСЛЕННОСТИ	76
	10.3 СОЦИАЛЬНЫЕ ЛЬГОТЫ И ГАРАНТИИ РАБОТНИКАМ ОБЩЕСТВА. ПРОГРАММА ПЕНСИОННОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ	78
	10.4 ОБУЧЕНИЕ И ПОВЫШЕНИЕ КВАЛИФИКАЦИИ КАДРОВ, ПОДГОТОВКА РЕЗЕРВА. СОТРУДНИЧЕСТВО С ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫМИ ЦЕНТРАМИ	78
	10.5 ОХРАНА ТРУДА	79
11	КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ	81
12	ПРИЛОЖЕНИЯ	83



**ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА
ДИРЕКТОРОВ ПАО «ТНС ЭНЕРГО КУБАНЬ»
И ЗАМЕСТИТЕЛЯ ГЕНЕРАЛЬНОГО
ДИРЕКТОРА ПАО ГК «ТНС ЭНЕРГО» -
УПРАВЛЯЮЩЕГО ДИРЕКТОРА
ПАО «ТНС ЭНЕРГО КУБАНЬ»**

ОБРАЩЕНИЕ

ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «ТНС ЭНЕРГО КУБАНЬ»
ВИКТОРА ГЕОРГИЕВИЧА ПИЛЕЦКОГО

И ЗАМЕСТИТЕЛЯ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА ПАО ГК «ТНС ЭНЕРГО» —
 УПРАВЛЯЮЩЕГО ДИРЕКТОРА ПАО «ТНС ЭНЕРГО КУБАНЬ»
АЛЕКСАНДРА ЕВГЕНЬЕВИЧА ХАЛАНСКОГО



Председатель Совета директоров
 ПАО «ТНС энерго Кубань»
Виктор Георгиевич Пилецкий



Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» —
 Управляющий директор ПАО «ТНС энерго Кубань»
Александр Евгеньевич Халанский

Уважаемые акционеры, клиенты и партнеры!

Несмотря на влияние внешних факторов, вызванных пандемией и непростой экономической обстановкой, в 2021 году «ТНС энерго Кубань» сохранила финансовую устойчивость и многолетнюю тенденцию повышения надежности работы, а также продолжила развитие по всем стратегически важным направлениям.

Для гарантирующего поставщика электроэнергии в регионе этот год стал еще и юбилейным. 15 лет компания несет высокую ответственность перед всеми потребителями электроэнергии Краснодарского края и Республики Адыгея. «ТНС энерго Кубань» является крупнейшим поставщиком электроэнергии предприятиям сельского хозяйства, промышлен-

ности, коммерческим организациям и бытовым потребителям. Клиентская база компании — это около 60 тыс. потребителей — юридических лиц и почти 1 млн 500 тыс. частных клиентов. Главной задачей «ТНС энерго Кубань» было и остается — поставить столько электроэнергии, сколько необходимо каждому потребителю.

Обществом в 2021 году полностью исполнены все основные обязательства перед поставщиками оптового рынка электроэнергии (мощности) и обеспечено бесперебойное энергоснабжение потребителей Краснодарского края и Республики Адыгея. Следствием чего стал рост доли компании на рынке электроэнергии регионов до 59,4%. Благодаря слаженной и целенаправленной работе всех подразделений «ТНС энерго Кубань» выручка компании составила 65,666 млрд руб., что на 10% выше показателя 2020 года. Валовая прибыль выросла на 8% и составила 29,9 млрд руб.

По итогам года полезный отпуск потребителям составил 15 млрд кВт*ч, что превышает показатель 2020 года на 8%. При этом отпуск населению и приравненным категориям клиентов вырос на 12% до 5,6 млрд кВт*ч. Отпуск юридическим лицам увеличился на 5,6% и составил 9,4 млрд кВт*ч.

По-прежнему важнейшим направлением в работе компании остается сокращение дебиторской задолженности и улучшение платежной дисциплины потребителей. Работа в этом направлении вышла на новый уровень: автоматизированы системы вручения уведомлений об ограничении режима потребления, усилены регулярные обзвоны по информированию об имеющейся задолженности, сформирована практика досудебных претензий. Работа с «проблемными» категориями потребителей ведется на постоянной основе.

Проблемам садоводов в уходящем году было посвящено немало совещаний и переговоров. Чтобы снизить дебиторскую задолженность и замедлить темп её прироста, в «ТНС энерго Кубань» разработан и реализуется комплекс мер:

- «распаковка» садоводческих товариществ путем заключения прямых договорных отношений с гражданами. На «прямые договоры» переведено 38 442 участка, в планах еще порядка 40 000 участков;
- проводятся встречи с председателями и членами СНТ для разъяснения алгоритма погашения имеющейся задолженности, недопущения ее роста;
- проблемы выносятся и обсуждаются на административном уровне;

- проводятся встречи с депутатами, совещания с членами Общественной палаты и руководителями подразделений администраций, министерства ТЭК и ЖКХ, а также Законодательного собрания Краснодарского края и другими структурами.

Особое внимание в этом году было уделено комфорту клиентов и повышению качества сервисного обслуживания. В 2021 году двери открыли еще 3 новых клиентских офиса — в Краснодаре, Крымске и станице Ленинградской, обновлены центры обслуживания в Абинске, Ейске, Лабинске и Адлере.

Компания успешно решает вопросы внедрения современных технологий: наши клиенты управляют своими счетами и счетами своих близких людей через «личный кабинет», а бизнес-клиенты переходят на электронный документооборот и показания передают через «личный кабинет». Электронные квитанции и мобильные приложения сегодня не дань моде, а насущная необходимость.

Еще одним направлением, существенно отражающимся на повышении уровня клиентоориентированности, является организация поощряющих акций. В 2021 году приятным бонусом для клиентов стал «Удачный платёж!». Свыше 440 тысяч жителей Краснодарского края и Республики Адыгея, а это почти 30% всех клиентов компании, приняли участие в акции.

Ежегодной доброй традицией является и наш детский корпоративный творческий конкурс «Энергия детства». В 2021 году в IV корпоративном конкурсе поучаствовали юные таланты в возрасте от 3 до 15 лет и представили 50 работ в номинациях «Живопись» и «Декоративно-прикладное мастерство». Каждый участник был поощрен ценными призами и дипломами.

Подводя итоги, можно отметить, что минувший год стал результативным для «ТНС энерго Кубань», несмотря на неординарную ситуацию и вызовы, с которыми пришлось столкнуться. Компания сохраняет приверженность своим целям, обладает необходимыми возможностями для дальнейшего успешного развития в интересах акционеров, инвесторов и потребителей. Продолжение работы по повышению адаптивности и совершенствованию управленческих механизмов позволит и дальше придерживаться заданного курса и оставаться гарантом надежности в изменчивых внешних условиях.

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ



ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ
О ГОДОВОМ ОТЧЕТЕ

1 | ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О ГОДОВОМ ОТЧЕТЕ

Годовой отчет ПАО «ТНС энерго Кубань» (далее по тексту – Общество) в соответствии с Федеральным законом Российской Федерации от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» является ежегодным. Содержание годового отчета включает в себя сведения о финансовом положении и хозяйственной деятельности Общества за 2021 год. Помимо обязанности его составления Общество рассматривает годовой отчет как инструмент повышения открытости и прозрачности своей деятельности. При создании настоящего годового отчета ПАО «ТНС энерго Кубань» ставило перед собой цель в максимально полном объеме раскрыть информацию обо всех аспектах своей дея-

тельности в 2021 году. В отчет включены результаты различных видов деятельности Общества (производственная, хозяйственная, экономическая, финансовая, социальная), представляющие интерес для всех заинтересованных сторон. Кроме этого, в настоящем отчете указаны все события, оказывающие влияние на реализацию стратегических целей Общества. Настоящий годовой отчет составлен по результатам деятельности Общества на основании бухгалтерской отчетности по российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ) за 2021 финансовый год и консолидированной отчетности, составленной в соответствии с МСФО за 2021 финансовый год.



**ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ,
ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА
В ОТРАСЛИ**

2 | ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ, ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

2.1 | ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

В соответствии с Уставом Общества, утвержденным Общим собранием акционеров 10.02.2020, основными видами хозяйственной деятельности являются:

- | | |
|---|--|
| <p>1 торговля электроэнергией, покупка электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии и мощности (без их передачи и распределения);</p> <p>2 реализация (продажа) электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии (мощности) потребителям (в том числе гражданам);</p> <p>3 предоставление услуг по монтажу, диагностике, ремонту, техническому обслуживанию, замене и проверке средств измерений и учета электрической и тепловой энергии;</p> <p>4 выполнение функций гарантирующего поставщика на основании решений уполномоченных органов;</p> <p>5 разработка, организация и проведение энергосберегающих мероприятий;</p> | <p>6 оказание услуг по организации коммерческого учета;</p> <p>7 предоставление коммунальных услуг населению;</p> <p>8 оказание консалтинговых и иных услуг, связанных с реализацией электрической энергии юридическими и физическими лицами;</p> <p>9 изучение состояния и перспектив развития рынка сбыта электрической и тепловой энергии и мощности, прогнозирование платежеспособности спроса на энергию;</p> <p>10 иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.</p> |
|---|--|

2.2 | КРАТКАЯ ИСТОРИЯ ОБЩЕСТВА

Публичное акционерное общество «ТНС энерго Кубань» создано в результате реорганизации ОАО «Кубаньэнерго» и зарегистрировано в качестве юридического лица 1 июля 2006 года. Реорганизация ОАО «Кубаньэнерго» проводилась в соответствии с основными направлениями государственной политики по реформированию электроэнергетики и проекту реформирования компании.

Компания является крупнейшим поставщиком электроэнергии предприятиям сельского хозяйства, промышленности, коммерческим организациям и бытовым потребителям на территории Краснодарского края и Республики Адыгея.

История предприятия началась в октябре 1936 года с постановления Совнаркома СССР об открытии при районных энергетических управлениях подразделений по сбыту энергии. Уже в ноябре того

же года при районном энергетическом управлении «Азчерэнерго» был создан Энергосбыт «Азчерэнерго», в состав которого вошли Краснодарское и Новороссийское отделения.

1 декабря 1944 года приказом № 61 по РЭУ Энергосбыт «Краснодарэнерго» выделился из состава управления в самостоятельную единицу (с охватом потребителей Краснодарского и Новороссийского энергорайонов). Первым директором предприятия по сбыту энергии стал Ф.С. Розов. В основные функции предприятия входили реализация энергии, ремонт и госповерка счётчиков, государственный контроль и надзор над режимами и лимитами отпуска электроэнергии, соблюдением потребителями правил технической эксплуатации и надзор над рациональным расходом электрической и тепловой энергии на промышленных предприятиях.

В 1963 году в состав Энергосбыта под руководством Коломийцевой А.М. вошли абонентские службы коммунальных городских электросетей и РЭС «Сельэнерго». Они взяли функции надзора за всеми тепло- и электроустановками в колхозах и совхозах. Зона деятельности Энергосбыта расширилась – для обслуживания потребителей, количество которых в 1964 году увеличилось с 60 тысяч до 292 тысяч, а в 1965 году – еще на 300 тысяч, по всему краю были созданы межрайонные отделения Энергосбыта: в 1964 году – Ейское, Армавирское, Сочинское и Майкопское; в 1965 году – Тихорецкое, Тимашевское, Славянское, Абинское, Усть-Лабинское, Лабинское.

В 1980 году по указанию Минэнерго СССР предприятие по сбыту энергии и контролю за её использованием Энергосбыт был переименован в предприятие государственного энергетического надзора и сбыта энергии «Энергонадзор».

В 1997 году функции энергетического надзора перешли к государству, а Энергосбыт стал филиалом ОАО «Кубаньэнерго» — Территориальным управлением по сбыту энергии «Энергосбыт».

Согласно постановлению Правительства РФ от 11.07.2001 г. № 526 «О реформировании электроэнергетики Российской Федерации», в конце 2005 года внеочередным собранием акционеров было принято решение о реорганизации ОАО «Кубаньэнерго», путем выделения из него генерирующей, сбытовой компании и магистральных сетей. В 2006 году процесс реформирования ОАО «Кубаньэнерго» завершился.

ТУ Энергосбыт — филиал ОАО «Кубаньэнерго» получил статус юридического лица — ОАО «Кубань-энергосбыт», и это стало новым этапом в истории Энергосбыта.

ОАО «Кубаньэнергосбыт» не только сохранил все договорные обязательства перед потребителями как правопреемник ОАО «Кубаньэнерго», но и получил все права и обязанности Гарантирующего поставщика электрической энергии в Краснодарском крае и Республике Адыгея.

Решением Общего годового собрания акционеров ОАО «Кубаньэнергосбыт» от 30.06.2017 г. (протокол от 05.07.2017 г.) ОАО «Кубаньэнергосбыт» переименовано в ПАО «ТНС энерго Кубань».

2.3 | ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА ОБЩЕСТВА

ПАО «ТНС энерго Кубань» имеет в своем составе: исполнительный аппарат, 6 территориально рассредоточенных филиалов: Адыгейский, Армавирский, Ейский, Новороссийский, Тимашевский, Сочинский; 47 производственных участков и 5 контролёвских пунктов. В 2021 году организационная структура Общества претерпела некоторые изменения, однако продолжала оставаться линейно-функциональной управленческой структурой с вертикальными оперативно-производственными связями. Структура обеспечивает проведение анализа, а также решение производственных задач, находящихся в компетенции филиала или одной службы (отдела), их выполнение в достаточно сложном технологическом процессе покупки и реализации потребителям электрической энергии.

В любых горизонтальных и вертикальных разрезах структуры обеспечена рациональная относительная автономность филиалов и взаимодействие между иерархическими звеньями структуры по вертикали, а также между относительно автономными звеньями, что согласуется с основными задачами Общества. В существующей структуре управление по вертикали и управление по горизонтали осуществляется по различным каналам (административно-производственный, финансово-экономический, правовой, кадровый и т.д.).

2.4 | СВЕДЕНИЯ О ПОЛОЖЕНИИ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

На территории Краснодарского края и Республики Адыгея в 2021 году действовали два гарантирующих поставщика и тридцать две независимые энергосбытовые компании, реализующие электроэнергию крупным потребителям.

В 2021 году ПАО «ТНС энерго Кубань» занимало лидирующую позицию на рынке электроэнергии в регионе.

**ДОЛЯ КОМПАНИИ
НА РЫНКЕ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ
КРАЯ В 2021 ГОДУ СОСТАВИЛА**

58,74%

2.5 | КОНКУРЕНТНОЕ ОКРУЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА И ФАКТОРЫ РИСКА

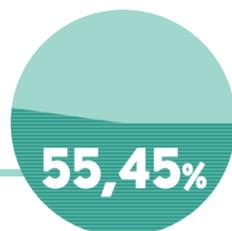
Основными отраслевыми конкурентами ПАО «ТНС энерго Кубань» на территории края являются независимые энергосбытовые компании, предлагающие более гибкие условия ценообразования для конечных потребителей.

Доля ПАО «ТНС энерго Кубань» в общем объеме потребления за 2021 год (факт)



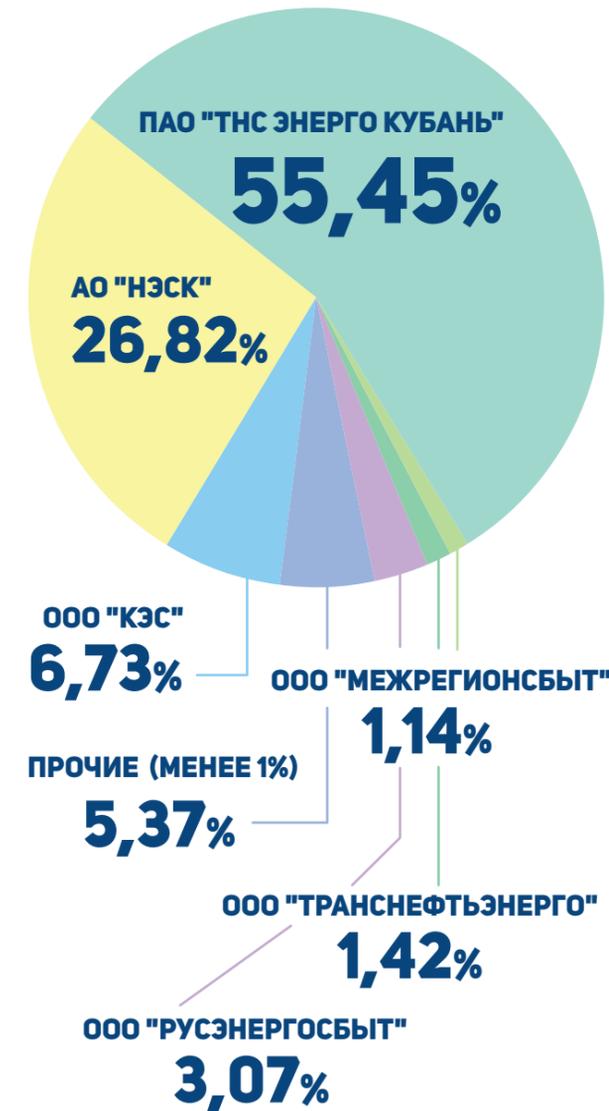
В 2021 году ПАО «ТНС энерго Кубань» сохранило лидирующие позиции на рынке Краснодарского края и Республики Адыгея.

ТАК, В СООТВЕТСТВИИ СО СВОДНЫМ ПРОГНОЗНЫМ БАЛАНСОМ ПРОИЗВОДСТВА И ПОСТАВОК ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ ЭНЕРГИИ НА 2022 ГОД ДОЛЯ КОМПАНИИ НА РЫНКЕ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ КРАЯ СОСТАВИТ



Прочие (менее 1%)	
ООО «Русэнергоресурс»	0,62%
ООО «МагнитЭнерго»	0,61%
ООО «Южная энергосбытовая компания»	0,52%
ООО «НЭК»	0,42%
ПАО «Мосэнергосбыт»	0,38%
ООО «МАРЭМ+»	0,37%
ООО «Ижэнергосбыт»	0,32%
ЗАО «Транссервисэнерго»	0,28%
ООО «Квант»	0,26%
ООО «РН-Энерго»	0,21%
АО «МЭС»	0,18%
АО «Атомэнергопромсбыт»	0,16%
ООО «КНГК-Энерго»	0,11%
ООО «Транснефтьэнерго»	0,11%
ООО «ВН-Энерготрейд»	0,11%
ООО «АЭР»	0,10%
ООО «ЕЭС-Гарант»	0,08%
ООО «КНАУФ ЭНЕРГИЯ»	0,08%
ООО «МТС ЭНЕРГО»	0,05%
АО «ЭСК РусГидро»	0,05%
ПАО «РЭСК»	0,03%
ООО «РУСЭНЕРГО»	0,03%
ООО «АРСТЭМ-ЭнергоТрейд»	0,03%
ООО «ЛУКОЙЛ-ЭНЕРГОСЕРВИС»	0,03%
ООО «Инженерные изыскания»	0,02%
АО «ЭК Эталон»	0,01%
ООО «Трансэнергопром»	0,004%
ООО «Энергосистема»	0,002%
ООО «ЭСК «Независимость»	0,002%

Доля ПАО «ТНС энерго Кубань» в общем объеме потребления за 2022 год (факт)



Прочие (менее 1%)	
ООО «МагнитЭнерго»	0,97%
ООО «Русэнергоресурс»	0,78%
ООО «Южная энергосбытовая компания»	0,54%
ПАО «Мосэнергосбыт»	0,39%
АО «МЭС»	0,39%
ООО «НЭК»	0,38%
ООО «МАРЭМ+»	0,34%
ООО «Квант»	0,32%
ООО «РН-Энерго»	0,24%
ЗАО «Транссервисэнерго»	0,22%
ООО «Ижэнергосбыт»	0,17%
ООО «ВН-Энерготрейд»	0,15%
ООО «АЭР»	0,12%
ООО «ЕЭС-Гарант»	0,10%
АО «ЭСК РусГидро»	0,08%
ООО «МТС ЭНЕРГО»	0,05%
ООО «ЛУКОЙЛ-ЭНЕРГОСЕРВИС»	0,03%
ООО «РУСЭНЕРГО»	0,03%
ООО «АРСТЭМ-ЭнергоТрейд»	0,03%
ООО «Инженерные изыскания»	0,02%
ООО «Энергосистема»	0,01%
ООО «Трансэнергопром»	0,01%

Факторы риска

Несмотря на успешную хозяйственную деятельность и стабильное финансовое состояние компании, существуют факторы риска, которые принимаются в расчет при тактическом и стратегическом планировании деятельности:

1 Риски, связанные с тарифообразованием на розничном рынке

В целях укрепления финансовой устойчивости, Общество обеспечивает своевременную подготовку и представление в Департамент государственного регулирования тарифов Краснодарского края необходимых материалов для расчета экономически обоснованных тарифов для населения и сбытовой надбавки, а также активно взаимодействует с органами власти для укрепления своей позиции на розничном рынке региона.

2 Риски, связанные с функционированием оптового рынка электроэнергии (мощности)

Маржинальная модель ценообразования и отсутствие прямого регулирования могут привести к значительным колебаниям цен на электрическую энергию. Однако для гарантирующего поставщика риск изменения цен на электрическую энергию нивелируется механизмом трансляции затрат с оптового на розничный рынок.

Вместе с тем в существующей модели ценообразования на оптовом рынке предусмотрены определенные ограничения по трансляции затрат с оптового на розничный рынок. Данный факт обуславливает необходимость более тщательного планирования энергосбытовой компанией как текущего электропотребления, так и среднесрочного планового баланса электроэнергии и мощности с целью минимизации покупки электроэнергии в балансирующем рынке и получения необходимой валовой выручки компании при реализации электроэнергии потребителям, исходя из соответствия запланированной и фактической покупки электрической энергии.

Введение в действие новых механизмов торговли мощностью, таких как долгосрочный рынок мощности, в краткосрочной перспективе несет в себе риск повышения уровня цен на рынке электроэнергии. В долгосрочной же перспективе это способствует планомерному поступательному развитию электроэнергетики России и снижает риски возникновения аварийных ситуаций.

3 Правовые риски

В качестве правовых рисков 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.

4 Риски в сфере лицензирования энергосбытовой деятельности

Федеральным законом от 29.12.2017 г. № 451-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об электроэнергетике» и отдельные законодательные акты Российской Федерации, связанные с лицензи-

рованием 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 г. риски в данной части нивелированы.

5 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 г. № 70-ФЗ «О внесении изменений в Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях»:

1. 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;
2. 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).
3. Федеральным законом от 06.03.2022 г. № 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 01.01.2024г..

Кроме того, Правительством РФ¹ 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 социальнозначимых вопросов, в том числе по жалобам граждан о защите (восстановлении) жилищных прав²; ограничения контроля над исполнением предписаний, по общему правилу привлечения 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 г. вступил в действие Федеральный закон от 31.07.2020 г. № 248-ФЗ «О государственном контроле (надзоре) и муниципальном контроле в Российской Федерации», которым установлено, что обжалование решений, а также действий или бездействия 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.

6 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 субъектов между собой и с органами государственной власти, а также 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 (машиничитаемой) доверенности, обязательное применение юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями которой перенесено на 1 января 2023 года³. 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 машиничитаемом виде⁴.

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.

7 Риски, связанные с введенными против Российской Федерации санкциями 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 силы⁵.

Проводится правовой анализ при корректировке кредитных соглашений, заключенных с банками, в связи с изменением ключевой ставки Банком России⁶.

1. Федеральный закон от 08.03.2022 г. № 46-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», Постановление Правительства РФ от 10.03.2022 г. № 336 «Об особенностях организации и осуществления государственного контроля (надзора), муниципального контроля».

2. Письмо Минэкономразвития России от 24.03.2022 г. № Д24и-8436 «О разъяснении особенностей организации и осуществления государственного контроля (надзора), муниципального контроля в 2022 году».

3. Федеральный закон от 30.12.2021 г. № 443-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

4. Информация ФНС России от 21.02.2022 г. «Эксперимент по обмену машиничитаемыми электронными доверенностями через блокчейн-платформу ФНС России продлен до конца года».

5. Письмо ТПП РФ от 22.03.2022 г. № ПР/0181 «О приостановлении рассмотрения заявлений о выдаче заключений об обстоятельствах непреодолимой силы по договорам, заключенным в рамках внутрироссийской экономической деятельности, в связи с санкционными ограничениями в отношении иностранных комплектующих и оборудования».

6. Информационное сообщение Банка России от 28.02.2022 г. «Банк России принял решение повысить ключевую ставку до 20% годовых». Информационное сообщение Банка России от 08.04.2022 г. «Банк России принял решение снизить ключевую ставку на 300 б.п., до 17,00% годовых».

Также судебная-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:

1. О начислении и уплате до 01.01.2023 г. пени по задолженности за коммунальные услуги исходя из ключевой ставки Банка России, действовавшей по состоянию на 27.02.2022 г.⁷.

2. 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 г.)⁸.

Риски в данной сфере деятельности оцениваются как значительные.

8 Риски, связанные с изменениями налогового, тарифного и антимонопольного законодательства

Общество принимает все зависящие от него 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 несформированного источника 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 практике.

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.

9 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, предоставленных Федеральным законом от 08.03.2022 г. № 46-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», а также часто применяемое законодателем отлагательное введение в действие законов определяют 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 правовой службой Общества 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, принимаемым в связи с нарастанием санкционных рисков со стороны недружественных государств против России, которые могут отразиться на финансово-хозяйственном положении Общества.

2.6 | ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА. ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА

Приоритетные направления деятельности Общества

ПАО «ТНС энерго Кубань» является крупнейшей энергосбытовой компанией региона, гарантирующим поставщиком, а также субъектом оптового рынка электроэнергии, обладающим всей необходимой материальной базой и организационной структурой для обеспечения и предоставления качественных услуг по сбыту электроэнергии.

Стратегическая цель - увеличение стоимости компании, подразумевающее неуклонное увеличение доходов, рост прибыльности компании в интересах ее акционеров.

Тактические цели Общества:



7. Постановление Правительства РФ от 26.03.2022 г. № 474 «О некоторых особенностях регулирования жилищных отношений в 2022 году».

8. Постановление Правительства РФ от 28.03.2022 г. № 497 «О введении моратория на возбуждение дел о банкротстве по заявлениям, подаваемым кредиторами».

Полная и достоверная информация обо всех процедурах взаимодействия с Обществом носит публичный характер и предоставляется в доступной форме. Потребители надлежащим образом информируются о стоимости услуг, порядке формирования и размере цен для оплаты потребленной электроэнергии, а также, при необходимости, о порядке ценообразования на розничном рынке электроэнергии.

1 Принцип «обратной связи»

Осуществление изменений в деятельности Общества в ответ на потребности потребителей.

2 Принцип объективности

Потребителям обеспечивается объективное и непредвзятое рассмотрение обращений и жалоб в установленные сроки, а при рассмотрении обращений потребителей-граждан учитывается, что у данной группы потребителей зачастую нет юридических и технических знаний по вопросам электроснабжения.

Эффективный процесс взаимодействия с потребителями характеризуется следующими параметрами:



Основными задачами Общества при работе на рынке электроэнергии является поступательное развитие договорной системы взаимоотношений с поставщиками электрической энергии и мощности.

Постоянно меняющиеся условия работы, реформирование законодательной отрасли базы влекут как возможности роста, так и угрозы снижения доли компании на рынке.

Одной из целей реформирования отрасли является налаживание долгосрочных отношений между всеми участниками оборота электрической энергии. Учитывая тот факт, что электроэнергетика является системообразующей отраслью, наличие долгосрочных отношений ведет к существенному снижению рисков неблагоприятного изменения цен, замедляет инфляционные процессы во всей экономике.

ПАО «ТНС энерго Кубань» поддерживает инициативу инвесторов, готовых развивать электроэнергетику Краснодарского края и Республики Адыгея. Согласование условий их работы и выбор наиболее взаимовыгодных вариантов сотрудничества

является одной из основных задач направления по работе на рынке электроэнергетики.

Обеспечение экономически наиболее выгодных условий работы на рынке электроэнергетики – еще одна задача направления по работе на рынке электроэнергетики Общества. Для этого планируется активное взаимодействие с поставщиками электроэнергии с целью заключения долгосрочных взаимовыгодных контрактов. В связи с изменением подходов к формированию сбытовой надбавки гарантирующего поставщика особое внимание следует уделить работе по долгосрочному прогнозированию и формированию балансов электрической энергии на предстоящий регулируемый период.

Отчет Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности

Совет директоров оценивает итоги развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности в 2021 году как успешные. В отчетном году Общество сумело обеспечить функционирование компании в соответствии с утвержденным бизнес-планом. По итогам года показатели финансового

состояния Общества — гарантирующего поставщика соответствуют рекомендуемым значениям, что подтверждает устойчивое финансовое положение и характеризует его как надежного поставщика электроэнергии всем потребителям Краснодарского края и Республики Адыгея.

Перспективы развития Общества

ПАО «ТНС энерго Кубань» определяет перспективы своего развития исходя из главной цели деятельности и стратегических задач компании с учетом планов комплексного развития.

Главной целью Общества является эффективная деятельность в качестве гарантирующего поставщика электроэнергии на территории Краснодарского края и Республики Адыгея путем обеспечения качественного энергоснабжения потребителей в необходимом объеме.

Стратегическими задачами компании являются:

- сохранение статуса субъекта оптового рынка и статуса гарантирующего поставщика путем соблюдения в полном объеме обязательств перед поставщиками электрической энергии и мощности и инфраструктурными организациями;
- сохранение существующей клиентской базы гарантирующего поставщика;
- реализация мероприятий, направленных на снижение дебиторской задолженности;
- сохранение репутации надежного партнера, поддержание положительного имиджа компании;

■ проведение мероприятий по поддержанию системы учета электрической энергии в актуальном состоянии в соответствии с техническими требованиями оптового рынка электроэнергии и мощности;

■ совершенствование обслуживания клиентов путем внедрения современных технологий и соблюдения стандартов качества обслуживания потребителей;

■ постоянное развитие персонала и повышение его профессионального уровня;

■ реализация основных положений 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности...», касающихся деятельности Общества;

■ развитие неосновных видов деятельности с целью получения дополнительной прибыли;

■ участие в усовершенствовании нормативных законодательных актов федерального и регионального уровня, регламентирующих деятельность гарантирующего поставщика с целью уменьшения рисков.

2.7 | ОБЗОР ОСНОВНЫХ СОБЫТИЙ

Старт акции
«Удачный платёж»

Центр обслуживания
клиентов
в ст. Ленинградской
открылся
в обновленном
формате

Подведены итоги
4-го корпоративного
конкурса детского
творчества
«Энергия детства»,
её участниками
стали более
50 детей в возрасте
до 15 лет

«ТНС энерго Кубань»
отметило 15-летие
со дня образования

Открытие новых офисов
в Краснодаре и Крымске

Подведены итоги акции «Свет в подарок».
Участниками стали свыше 525 тыс. жителей
Краснодарского края и Республики Адыгея —
это около 37% всех потребителей компании.
На лицевые счета 25 победителей была
зачислена сумма в размере их годового
потребления за 2020 год,
но не превышающая
12 тыс. рублей.

Компания получила
специальный диплом конкурса
«Лучшая энергосбытовая
компания России»
в номинации «Максимально
клиентоориентированная
энергосбытовая компания»

Участие компании
в международной акции
«Час Земли»

Сотрудники
компании
приняли активное
участие в забеге
Run Kuban 2021

Избран новый состав
Совета директоров

Обновлены дистанционные
сервисы компании
и мобильное приложение
«ТНС энерго»

АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ

3 | АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ

3.1 | ЦЕННЫЕ БУМАГИ

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2021 г. составляет **10 006 886 рублей 40 копеек**.

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска **56 копеек**.

Выпуск ценных бумаг ПАО «ТНС энерго Кубань» зарегистрирован Федеральной службой по финансовым рынкам 14 сентября 2006 года и присвоен государственный номер 1-01-55218-Е.

Количество размещенных ценных бумаг выпуска **17 869 440 акций**.

Вид ценных бумаг: акции обыкновенные именные.

Форма ценных бумаг: бездокументарные.

Способ размещения: распределение акций созданного при выделении акционерного общества среди акционеров акционерного общества, реорганизованного путем такого выделения.

Фактический срок размещения ценных бумаг: дата государственной регистрации эмитента как юридического лица, возникшего в результате выделения 01 июля 2006 года.

Решения о выпуске дополнительных акций, а также иных ценных бумаг, конвертируемых в акции, в течение 2021 года органами управления Общества не принимались.

О заключенных акционерных соглашениях в отчетном году Общество информацией не владеет.

Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Лицо, осуществляющее ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента: **регистратор**.

Сведения о регистраторе

Полное фирменное наименование:
Акционерное общество «ВТБ Регистратор»
Сокращенное фирменное наименование:
АО «ВТБ Регистратор»
Место нахождения:
127015, г. Москва, ул. Правды, дом 23
Тел./факс: +7 (495) 787-44-83
Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг.
Номер: **045-13970-000001**
Дата выдачи: **21.02.2008 г.**
Дата окончания действия: **бессрочная**
Наименование органа, выдавшего лицензию:
ФСФР России

3.2 | СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2021

Тип держателя акций	Количество держателей	Количество акций	Доля УК
Владельцы – физические лица	2355	1 051 498	5,88
Владельцы – юридические лица	36	16 817 942	94,12
Итого:	2391	17 869 440	100%

Акционеры Общества, владеющие не менее чем 5% его уставного капитала или не менее чем 5% его обыкновенных акций по состоянию на 31.12.2021 г.

Полное фирменное наименование: Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго»
Сокращенное фирменное наименование: ПАО ГК «ТНС энерго»
Место нахождения: 127006, Россия, г. Москва, Настасьинский пер, 4 корп. 1
Доля обыкновенных акций: 58,89%

Место нахождения: 424019, Российская Федерация, Республика Марий Эл, г. Йошкар-Ола, уд. им. Иывана Кырли, 21В
Доля обыкновенных акций: 14,09%

Полное фирменное наименование: Публичное акционерное общество «ТНС энерго Марий Эл»
Сокращенное фирменное наименование: ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТНС энерго Пенза»
Сокращенное фирменное наименование: ООО «ТНС энерго Пенза»
Место нахождения: 440039 Российская Федерация, г. Пенза, ул. им. Ю. Гагарина, 11Б
Доля обыкновенных акций: 11,19%

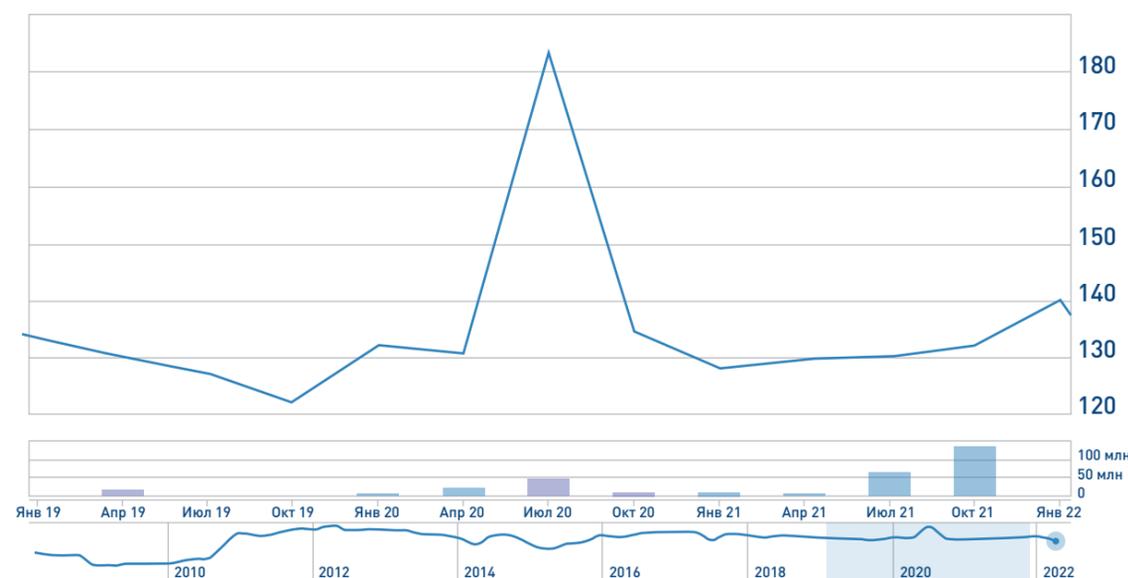
3.3 | ОБРАЩЕНИЕ ЦЕННЫХ БУМАГ ОБЩЕСТВА НА ТОРГОВЫХ ПЛОЩАДКАХ

Акции Общества допущены к торгам на Фондовой бирже ПАО «Московская Биржа»

Наименование фондовой биржи	Код акций	Дата допуска акций к торгам
ПАО «Московская Биржа»	KBSB	08.02.2008 г. — включение в Перечень внесписочных ценных бумаг
		09.06.2014 г. — включение в Третий уровень

Торговой код ценной бумаги KBSB, ISIN (международный код [номер] идентификации ценной бумаги RU000A0JNJ11, с итогами торгов можно ознакомиться на странице: <https://www.moex.com/>

Динамика стоимости и объемов торгов акциями ПАО «ТНС энерго Кубань» на Московской Бирже



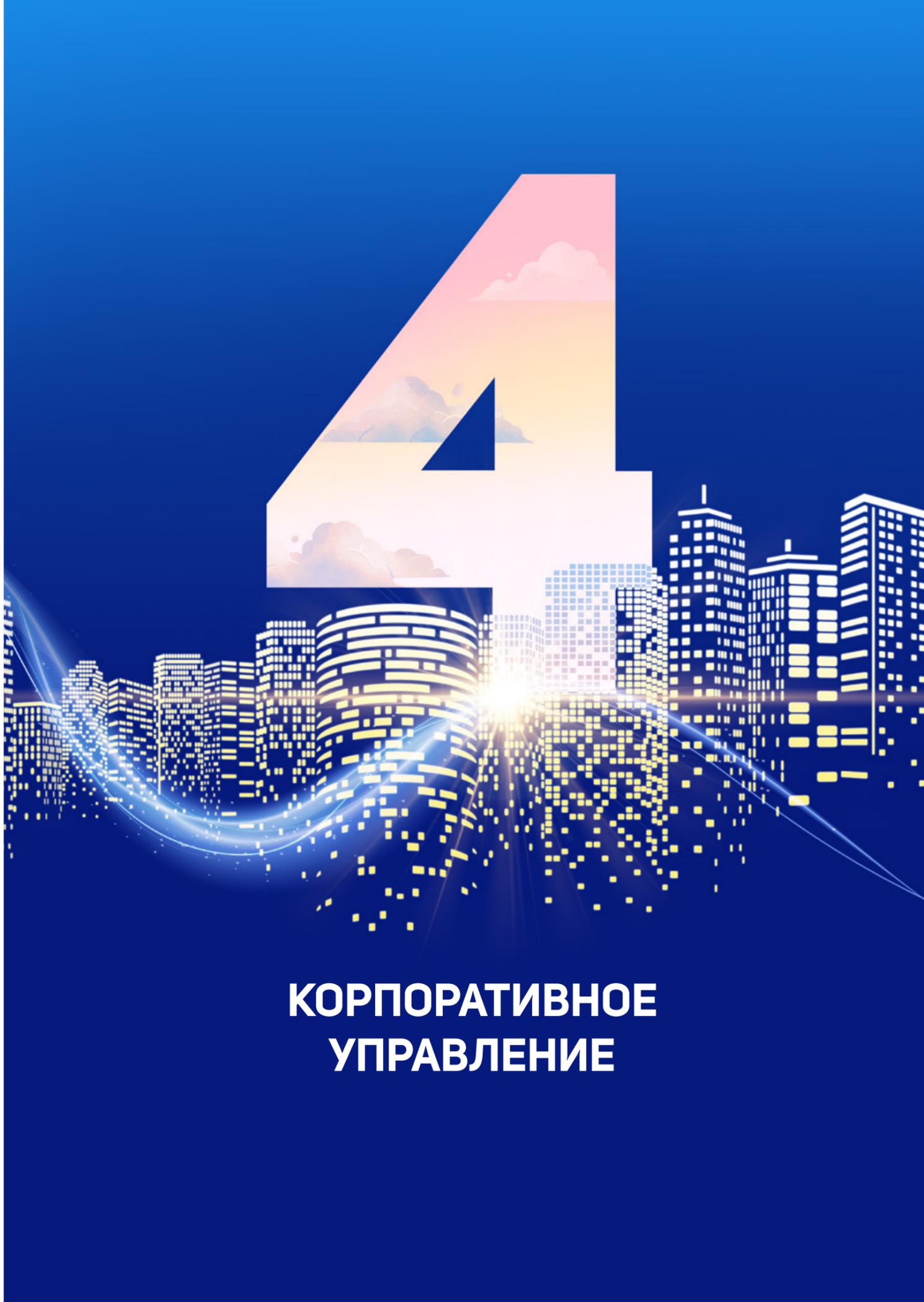
Рыночная капитализация ценных бумаг ПАО «ТНС энерго Кубань» по итогам торгов на Московской Бирже

2020 год	Капитализация, руб.	2021 год	Капитализация, руб.
I квартал	2 457 048 000,00	I квартал	2 296 223 040,00
II квартал	3 368 389 440,00	II квартал	2 331 961 920,00
III квартал	2 403 439 680,00	III квартал	2 358 766 080,00
IV квартал	2 296 223 040,00	IV квартал	2 483 852 160,00

3.4 | РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ И ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА

Общим собранием акционеров ПАО «ТНС энерго Кубань» (Протокол ГОСА от 28.06.2021 г. 6/н) принято решение не распределять чистую прибыль за 2020 финансовый год и не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям по результатам 2020 финансового года.

По состоянию на 31.12.2021 г. ПАО «ТНС энерго Кубань» не принимало решения о выплате дивидендов по итогам 2019, 2020 гг.



**КОРПОРАТИВНОЕ
УПРАВЛЕНИЕ**

4 | КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

4.1 | СТРУКТУРА И ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ДОКУМЕНТЫ ОБЩЕСТВА

Корпоративное управление ПАО «ТНС энерго Кубань» направлено на урегулирование взаимоотношений между менеджерами компании, ее владельцами (акционерами) в целях обеспечения эффективности деятельности компании и интересов владельцев, а также других заинтересованных лиц.

Корпоративное управление в Обществе осуществляется в соответствии с:

- Требованиями законодательства Российской Федерации об акционерных обществах и рынке ценных бумаг;
- Уставом ПАО «ТНС энерго Кубань»;
- Внутренними документами Общества.

В целях регулирования корпоративных отношений в Обществе действуют следующие внутренние нормативные акты:

- Устав ПАО «ТНС энерго Кубань», утвержденный внеочередным общим собранием акционеров Общества 10.02.2020 (протокол от 13.02.2020 г. №1) с изменениями, утвержденными годовым общим собранием акционеров 23.06.2021 г. (протокол от 28.06.2021 г. б/н).
- Положение «Об Общем собрании акционеров ПАО «ТНС энерго Кубань», утвержденное годовым общим собранием акционеров Общества 30.06.2017 г. (протокол от 05.07.2017 г. б/н).
- Положение «О Совете директоров ПАО «ТНС энерго Кубань», утвержденное годовым общим собранием акционеров Общества 30.06.2017 г. (протокол от 05.07.2017 г. б/н) с изменениями, утвержденными внеочередным общим собранием акционеров 15.02.2019 (протокол от 18.02.2019 г. б/н); 23.06.2021 г. (протокол от 28.06.2021 г.).

■ Положение о Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго Кубань», утвержденное годовым общим собранием акционеров Общества 26.06.2018 г. (протокол от 29.06.2018 б/н).

■ Политика внутреннего аудита ПАО «ТНС энерго Кубань», утвержденная Советом директоров (протокол от 16.12.2019 г. № 18.12).

■ Положение о комитете по аудиту Совета директоров ПАО «ТНС энерго Кубань», утвержденное Советом директоров (протокол от 12.03.2021 г. № 20.9).

■ Порядок взаимодействия ОАО «Кубаньэнергосбыт» с организациями, в которых участвует Общество, утвержденный Советом директоров (протокол от 08.06.2009 г. № 5.6).

■ Кодекс корпоративной этики работников ОАО «Кубаньэнергосбыт», введенный в действие приказом ОАО «Кубаньэнергосбыт» от 12.01.2010 г. №12.

■ Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулированию рынком ПАО «ТНС энерго Кубань», утвержденные Советом директоров (протокол от 21.06.2021 г. № 20.15).

Все внутренние документы ПАО «ТНС энерго Кубань» размещены на сайте Общества в сети Интернет <https://kuban.tns-e.ru/> в разделе Главная страница/Раскрытие информации/Раскрытие информации акционерным обществом/Внутренние документы, а также на сайте информационного агентства ООО «Интерфакс-ЦРКИ» <https://e-disclosure.ru/>.

Соблюдение рекомендаций Кодекса корпоративного управления в 2021 году

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

Краткое описание наиболее существенных принципов из практики корпоративного управления в ПАО «ТНС энерго Кубань»:

- 1 Защита прав акционеров.
- 2 Равенство условий и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими своих прав.
- 3 Эффективное разграничение компетенции и полномочий между органами управления Обществом.
- 4 Система вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.
- 5 Система управления рисками и внутреннего контроля.
- 6 Обеспечение информационной прозрачности и открытости деятельности Общества.
- 7 Совершение существенных корпоративных действий на справедливых условиях.

Принципы и процедуры корпоративного управления Общества отражаются в уставе Общества и его внутренних документах. В рамках совершенствования практики корпоративного управления продолжилась работа по совершенствованию противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации, контролю над включением/исключением лиц из списка инсайдеров ПАО «ТНС энерго Кубань». В частности, были утверждены Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулированию рынком ПАО «ТНС энерго Кубань».

Описание методологии, по которой Обществом проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом

ПАО «ТНС энерго Кубань» проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом, исходя из фактического анализа соблюдения или несоблюдения Обществом рекомендаций, приведенных в Кодексе путем мониторинга положений и требований внутренней нормативной документации Общества, следования Рекомендациям по составлению отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса, анализа сложившейся в Обществе практики документооборота, проведения заседаний и собраний органов управления Общества, а также взаимодействия с акционерами.

Детальный отчет и всю информацию о принципах Кодекса корпоративного управления, которые не соблюдаются Обществом или соблюдаются им не в полном объеме, с описанием того, в какой части они не соблюдаются, а также объяснение ключевых причин, факторов и (или) обстоятельств, которые должны носить конкретный характер, в силу которых Обществом не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме принципы корпоративного управления, закрепленные Кодексом, приведен в Приложении к отчету.

Описание механизмов и инструментов корпоративного управления, которые используются Обществом вместо рекомендованных Кодексом

ПАО «ТНС энерго Кубань» не использует какие-либо механизмы и инструменты корпоративного управления вместо (взамен) рекомендованных Кодексом корпоративного управления.

Планируемые (предполагаемые) действия и мероприятия по совершенствованию системы корпоративного управления

В течение следующих лет закрепленные принципы и методики планируется продолжить широко внедрять в Обществе, осуществляя последовательный анализ их эффективности. Результаты проводимого

анализа планируется использовать для последующей оценки деятельности Совета директоров, а также выработки рекомендаций по совершенствованию сложившейся практики корпоративного управления.

Общество продолжит приводить внутренние документы и практику корпоративного управления Общества в соответствии с положениями Кодекса корпоративного управления.

Общество усилит работу по внедрению принципов и рекомендаций Кодекса в корпоративную практику Общества путем повышения качества объяснений причин несоблюдения (частичного соблюдения) принципов и рекомендаций Кодекса.

Органами управления Общества являются:



Органом контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества.

4.2 | ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

В соответствии со ст. 11.1 Устава ПАО «ТНС энерго Кубань» высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Общество обязано ежегодно проводить годовое Общее собрание акционеров не позднее чем через шесть месяцев после окончания отчетного года.

Проводимые помимо годового Общего собрания акционеров являются внеочередными.

Порядок созыва, подготовки, проведения, подведения итогов Общего собрания акционеров ПАО «ТНС энерго Кубань» определяется Уставом Общества, а также Положением об Общем собрании акционеров ПАО «ТНС энерго Кубань», утвержденным годовым Общим собранием акционеров 30.06.2017 г.

Решение о созыве Общего собрания акционеров принимает Совет директоров Общества.



Приняты решения по следующим вопросам:

- 1 Об утверждении годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год.
- 2 О распределении прибыли (в том числе о выплате дивидендов) и убытков Общества по результатам финансового 2020 года.
- 3 Об избрании членов Совета директоров Общества.
- 4 Об избрании членов Ревизионной комиссии Общества.
- 5 Об утверждении аудитора Общества для проверки финансовой отчетности эмитента за 2021 год, подготовленной в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета.
- 6 Об утверждении аудитора Общества для проверки консолидированной финансовой отчетности эмитента за 2021 год, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.
- 7 О внесении изменений и дополнений в Положение о Совете директоров ПАО «ТНС энерго Кубань».
- 8 О внесении изменений и дополнений в Устав ПАО «ТНС энерго Кубань».

Информация о проведении и об итогах Общего собрания акционеров ПАО «ТНС энерго Кубань» размещена:

■ на web-сайте Общества <https://kuban.tns-e.ru/disclosure/> в разделе «раскрытие информации»/«Информация для акционера»/«Решения собраний акционеров»;

■ на странице ПАО «ТНС энерго Кубань» в сети Интернет, предоставленной уполномоченным распространителем информации на рынке ценных бумаг — служба раскрытия информации Интерфакс-ЦРКИ, по адресу: <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33277>

4.3 | СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА

Главными целями и задачами деятельности Совета директоров Общества являются:

- определение стратегии развития Общества, направленной на достижение максимальной прибыли и увеличение активов Общества;
- обеспечение реализации и защиты прав и законных интересов 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.

На 31.12.2021 г. Совет директоров ПАО «ТНС энерго Кубань» состоял из 7 членов. Состав Совета директоров является сбалансированным с точки зрения наличия необходимых знаний, навыков, компетенций. В отчетном году Совет директоров провел 17 заседаний в заочной форме. На заседаниях рассмотрено 102 вопроса.

Действующий состав Совета директоров, избранный годовым Общим собранием акционеров 23.06.2021 г.

Председатель Совета директоров	Пилецкий Виктор Георгиевич
Год рождения:	1968
Образование:	высшее, Таганрогский радиотехнический институт им. Калмыкова, радиотехника, 1993.
Основное место работы:	с 2015 г. по настоящее время - ПАО «Россети Кубань», начальник департамента реализации услуг и учета электроэнергетики

Доли участия лица в уставном капитале эмитента, %: 0,0002.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 0,0002.

Заместитель председателя Совета директоров	Луцкий Александр Александрович
Год рождения:	1972
Образование:	высшее, СПб Университет Экономики и Финансов, экономист, 1995 г.
Основное место работы:	с 2017 г. по настоящее время – ООО «ВТБ Капитал» жилая недвижимость, финансовый директор

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.
В отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал.

Член Совета директоров	Халанский Александр Евгеньевич
Год рождения:	1979
Образование:	высшее, Ростовская государственная экономическая академия, специальность – финансы и кредит, квалификация – экономист, 1999 г.
Основное место работы:	с 2020 г. по настоящее время - ПАО ГК «ТНС энерго», заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор ПАО «ТНС энерго Кубань»

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.
В отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал.

Член Совета директоров	Резакова Владислава Владимировна
Год рождения:	1973
Образование:	высшее, Оренбургский государственный технический университет, инженер электронной техники, 1995 г.
Основное место работы:	с 2019 г. по настоящее время – ПАО «МРСК Центра», Советник первого заместителя генерального директора; заместитель генерального директора по реализации и развитию услуг, и. о. генерального директора по реализации услуг, заместитель генерального директора по реализации услуг

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.
В отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал.

Член Совета директоров	Романов Александр Юрьевич
Год рождения:	1966
Образование:	высшее, МГТУ им. Баумана, конструктор-технолог РЭА
Основное место работы:	по настоящее время ООО «ВТБ Инфраструктурный Холдинг», исполнительный директор

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.
В отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал.

Член Совета директоров	Седов Илья Леонидович
Год рождения:	1972
Образование:	высшее, Московский государственный институт международных отношений (Университет) МИД РФ, 1988 г.
Основное место работы:	с 2020 г. по настоящее время ООО «ВТБ Инфраструктурный Холдинг», директор

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.
В отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал.

Член Совета директоров	Тарасов Андрей Геннадьевич
Год рождения:	1982
Образование:	высшее, ННГУ им. Лобачевского, Прикладная математика, 2004 г., Финансы и кредит, 2007 г.
Основное место работы:	с 2020 г. по настоящее время ПАО «МРСК Центра и Приволжья», заместитель начальника Департамента экономики

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.
В отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал.

Состав Совета директоров, избранный годовым Общим собранием акционеров 30.07.2020 и действовавший до 23.06.2021 г.:



- **Авров Роман Владимирович;**
- **Афанасьев Сергей Борисович;**
- **Афанасьева София Анатольевна;**
- **Доценко Олег Михайлович;**
- **Евсеенкова Елена Владимировна;**
- **Халанский Александр Евгеньевич;**
- **Щуров Борис Владимирович.**

Информация об оценке эффективности деятельности Совета директоров

Совет директоров - это орган, осуществляющий общее руководство Обществом. Его работа направлена на защиту прав акционеров, урегулирование корпоративных конфликтов, контроль над работой исполнительных органов и управление рисками, разработка стратегии развития Общества. При предложении кандидатов в Совет директоров, состав формируется таким образом, чтобы осуществлялось соблюдение интересов самого Общества и его акционеров, критерии оценки деятельности достаточно трудно установить, формализовать результаты можно лишь с большой долей условности.

В настоящий момент оценка деятельности Совета директоров основывается на финансовых показателях деятельности Общества ежеквартально. При подведении итогов работы Совета директоров в отчетном периоде, можно выделить следующие критерии внутренней оценки (самооценки) деятельности Совета директоров:

- регулярность проведения заседаний Совета директоров (заседания проводились не реже 1 раза в месяц);
- комплексность работы по всем направлениям компетенции Совета директоров (при принятии решений Советом директоров совместно с председателем Совета директоров проводилась оценка соблюдения интересов во всех сферах и направлениях деятельности);
- рассмотрение и утверждение внутренних документов Общества (Политика информационной безопасности, Антикоррупционная политика, Кодекс корпоративной этики и должностного поведения, Политика по вознаграждениям, Политика управления персоналом, Положение о порядке проведения регламентированных закупок, товаров, работ, услуг);
- ежеквартальное утверждение основных показателей деятельности компании (оценивались итоги работы Общества в составе отчета о выполнении бизнес-плана и КПЭ Общества);
- объективность, обеспечиваемая, в частности, путем привлечения специалистов структурных подразделений управляющей организации Общества к процедуре оценки кадрового состава совета директоров по направлениям и порядка вознаграждения.

Эффективность работы председателя Совета директоров оценивается организацией работы Совета директоров, наличием кворума на всех заседаниях и квалифицированной подготовкой заседаний корпоративным секретарем и профильными службами Общества.

Комитет по аудиту Совета директоров

Уставом Общества предусмотрено создание комитетов Совета директоров Общества по решению Совета директоров. Решением Совета директоров от 11.08.2021 г. (протокол № 21.2 от 12.08.2021 г.) избраны члены Комитета по аудиту в следующем составе: Луцкий Александр Александрович – председатель комитета; Пилецкий Виктор Георгиевич – член комитета; Козлов Олег Борисович – член комитета.

ФИО	Луцкий Александр Александрович
Год рождения:	1972
Образование:	высшее, СПб Университет Экономики и Финансов, экономист, 1995 г.
Основное место работы:	с 2017 г. по настоящее время – ООО «ВТБ Капитал жилая недвижимость», финансовый директор

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.
В отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал.

ФИО	Пилецкий Виктор Георгиевич
Год рождения:	1968
Образование:	высшее, Таганрогский радиотехнический институт им. Калмыкова, радиотехника, 1993 г.
Основное место работы:	с 2015 г. по настоящее время – ПАО «Россети Кубань», начальник департамента реализации услуг и учета электроэнергии

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.
В отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал.

ФИО	Козлов Олег Борисович
Год рождения:	1963
Образование:	высшее, Башкирский государственный университет, «Правоведение», 1992 г.
Основное место работы:	ПАО ГК «ТНС энерго», Руководитель Дирекции внутреннего аудита

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.
В отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал.

Комитет по аудиту создан в целях содействия эффективному выполнению функций Совета директоров Общества в части контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общества, повышения обоснованности решений, принимаемых Советом директоров, посредством предварительного рассмотрения и углубленной проработки отдельных вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров, и подготовки соответствующих рекомендаций Совету директоров.

Корпоративный секретарь

Корпоративный секретарь обеспечивает поддержку эффективной работы Совета директоров, тесное взаимодействие с крупнейшими акционерами. Корпоративный секретарь обладает достаточными знаниями, опытом и квалификацией для исполнения воз-

ложенных на него обязанностей, обладает достаточной независимостью от исполнительных органов Общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач. Работа корпоративного секретаря оценивается как эффективная.

Действующий корпоративный секретарь Общества, избранный Советом директоров Общества 11.08.2021 (протокол от 12.08.2021 г. № 21.2.)

Корпоративный секретарь Общества (секретарь Совета директоров Общества)	Потапкин Иван Сергеевич
Год рождения:	1988
Образование:	Высшее, Специализированный институт юриспруденции, бакалавр, 2009 г. Российский государственный торгово-экономический университет, магистр, 2012 г.
Основное место работы:	ПАО ГК «ТНС энерго», начальник отдела корпоративного обеспечения дирекции по корпоративному управлению ПАО ГК «ТНС энерго»

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.
В отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал.

4.4 | ЕДИНОЛИЧНЫЙ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН

29 июня 2012 года внеочередным Общим собранием акционеров ОАО «Кубаньэнергосбыт» принято решение о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «Кубаньэнергосбыт» Управляющей организации - ООО «Транснефтьсервис С».

С 9 августа 2012 года наименование Управляющей организации изменено на ООО Группа компаний «ТНС энерго». 29 мая 2013 года ООО Группа компаний «ТНС энерго» преобразовано в ОАО ГК «ТНС энерго».

01 декабря 2014 года Открытое акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго» переименовано в Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго». ПАО ГК «ТНС энерго» - независимая энергосбытовая компания, занимающаяся энергоснабжением предприятий на всей территории РФ.

Сведения об управляющей организации, которой переданы полномочия единоличного исполнительного органа эмитента

Полное фирменное наименование:
Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго»

Сокращенное фирменное наименование:
ПАО ГК «ТНС энерго»

Основание передачи полномочий:
договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа открытого акционерного общества «Кубанская энергосбытовая компания» от 18.06.2013 г. № 229

Место нахождения:
Настасьинский пер., д. 4, корп. 1, г. Москва, Российская Федерация, 127006

ИНН: 7705541227

ОГРН: 1137746456231

Телефон: +7 (495) 287-2484

Адрес электронной почты: info@tns-e.ru

Доля обыкновенных акций Общества: 58,89%

Единоличный исполнительный орган управляющей организации

ФИО	Доценко Олег Михайлович
Год рождения:	1974
Образование:	Петрозаводский Государственный университет им. О. В. Куусинена, Кандидат экономических наук В ноябре 2021 г. назначен исполняющим обязанности Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго»

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.
В отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал.

До ноября 2021 года генеральным директором Управляющей организации являлся:

ФИО	Севергин Евгений Михайлович
Год рождения:	1957
Образование:	Воронежский сельскохозяйственный институт им. К. Д. Глинки, факультет землеустроительный, специальность «Землеустройство», квалификация — инженер-землеустроитель, 1983 г. Дополнительное образование: аспирантура Воронежского сельскохозяйственного института им. Глинки

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.

В отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал.

Оперативное руководство текущей деятельностью ПАО «ТНС энерго Кубань» в пределах прав и полномочий, предоставленных единоличному исполнительному органу Общества, осуществляет **заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» — управляющий директор ПАО «ТНС энерго Кубань»**.

ФИО	Халанский Александр Евгеньевич
Год рождения:	1979
Образование:	высшее, Ростовская государственная экономическая академия, специальность – финансы и кредит, квалификация – экономист, 1999 г.

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.

В отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал.

4.5 | РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ ОБЩЕСТВА

Положение о ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго Кубань» утверждено на Годовом общем собрании акционеров Общества 26.06.2018 г. (протокол от 29.06.2018 г. № 6/н).

Состав Ревизионной комиссии Общества избран годовым Общим собранием акционеров Общества 23.06.2021 г.:

ФИО	Ерофеева Валерия Юрьевна
Год рождения:	1991
Образование:	высшее, ФГБОУ «ВПО «Калининградский государственный технический университет», 2013 г., экономика и управление на предприятии пищевой промышленности
Основное место работы:	АО «Янтарьэнерго», заместитель начальника департамента финансов

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.

В отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершала.

ФИО	Клюшников Сергей Михайлович
Год рождения:	1971
Образование:	высшее, СПб Университет технологии и дизайна, 1993 г., инженер-экономист
Основное место работы:	АО «ВТБ Лизинг», заместитель финансового директора

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.

В отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал.

ФИО	Пяткова Ольга Владимировна
Год рождения:	1983
Образование:	высшее, Вятский государственный университет, 2005 г., экономист по специальности «Бухгалтерский учет, анализ и аудит»
Основное место работы:	ПАО «МРСК Центра и Приволжья», ведущий специалист отдела анализа, планирования и контроля Департамента внутреннего аудита

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.

В отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершала.

Действующий состав Ревизионной комиссии до 23.06.2021 г.

- Баженова Екатерина Александровна
- Баташова Анна Григорьевна
- Шишкин Андрей Иванович

4.6 | ВЫПЛАТЫ ОРГАНАМ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ ОБЩЕСТВА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И КОМПЕНСАЦИЙ

Вознаграждение членам Совета директоров осуществляется в соответствии с Положением о Совете директоров ПАО «ТНС энерго Кубань», утвержденным ГОСА 30.06.2017 и Изменениями к вышеназванному Положению, утвержденными ГОСА 23.06.2021 г.

В 2021 году совокупный размер вознаграждений членам Совета директоров составил 6 099 тыс. руб. Совокупный размер компенсаций членам Совета директоров расходов, связанных с осуществлением ими функций членом Совета директоров, составил 0,00 рублей.

Размер и порядок выплаты вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии Общества устанавливается «Положением о Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго Кубань», утвержденным на годовом Общем собрании акционеров Общества 26.06.2018 г. (Протокол от 29.06.2018 г. б/н).

В 2021 году совокупный размер вознаграждений членом Ревизионной комиссии составил 258,680 тыс. рублей. Совокупный размер компенсаций членам Ревизионной комиссии расходов, связанных с осуществлением ими функций членом Ревизионной комиссии, составил 0,00 рублей.

4.7 | ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ И АУДИТ

Система внутреннего контроля призвана минимизировать риски, возникающие в процессе деятельности ПАО «ТНС энерго Кубань» (далее – Общество), обеспечить соблюдение требований законодательства, достоверность отчетности, повысить эффективность деятельности Общества.

В целях определения основ системы внутреннего контроля 05.02.2020 г. решением Совета директоров утверждена Политика внутреннего контроля ПАО «ТНС энерго Кубань» (протокол от 05.02.2020 г. № 18.17).

Также в процессе деятельности Общество подвергается влиянию внешних и внутренних рисков, оказывающих воздействие на результаты.

Система управления рисками призвана обеспечить снижение неопределенности в отношении достижения поставленных целей.

В целях определения основ системы управления рисками 05.02.2020 г. Советом директоров Общества утверждено Положение о системе управления рисками ПАО «ТНС энерго Кубань» (протокол от 05.02.2020 г. № 18.17).

Управление рисками в Обществе является многоуровневым. Уровни организационного управления соответствуют целям операционного управления и разделяются на следующие уровни:



Общество применяет следующие методы реагирования на риски:



Внутренний аудит

В соответствии со ст. 87.1 Федерального закона от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и ст. 19 Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» в Обществе с 01.03.2021 г. была введена должность руководителя внутреннего аудита. Руководитель внутреннего аудита административно подчиняется единоличному исполнительному органу Общества, а функционально – Совету директоров Общества. В августе 2021 года на заседании Совета директоров был сформирован Комитет по аудиту при Совете директоров и избраны его члены (протокол от 12.08.2021 г. № 21.2).

В целях реализации возложенных задач на Руководителя внутреннего аудита Общества разработаны локально-нормативные документы, которыми Руководитель внутреннего аудита руководствуется в своей работе:

- 1 Политика внутреннего аудита ПАО «ТНС энерго Кубань» (утверждена на заседании Совета директоров Общества, протокол от 06.12.2019 г. № 18.12);
- 2 Регламент проведения внутреннего аудита ПАО «ТНС энерго Кубань» (утвержден на заседании Совета директоров Общества, протокол от 06.12.2019 г. № 18.12).

В соответствии с Регламентом проведения внутреннего аудита ПАО «ТНС энерго Кубань» внутренний аудит осуществляется путем проведения плановых и внеплановых проверок.

В 2021 году Руководитель внутреннего аудита осуществлял проверки в Обществе в соответствии с планом работы внутреннего аудита в ПАО «ТНС энерго Кубань» на второй квартал и второе полугодие 2021 года, который был утвержден на заседании Совета директоров Общества (протокол от 16.04.2021 г. № 20.11). Также в 2021 году в соответствии с решением Совета директоров управляющей компании

ПАО ГК «ТНС энерго» от 25.12.2020 г. «Об утверждении Плана работы внутреннего аудита ПАО ГК «ТНС энерго» и дочерних обществ ПАО ГК «ТНС энерго» на 2021 год» проведена плановая проверка Общества. В рамках проведения проверки ПАО ГК «ТНС энерго» Руководителем внутреннего аудита Общества были осуществлены 4 выездные проверки.

По результатам проведенных проверок в 2021 году были разработаны планы мероприятий по устранению выявленных нарушений, которые были направлены на оптимизацию бизнес-процессов в Обществе.

4.8 | ВНЕШНИЙ АУДИТ

Аудитор, осуществляющий независимую проверку финансовой отчетности эмитента, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее МСФО), утвержден на годовом общем собрании акционеров (Протокол ГОСА от 28.06.2021 г. б/н).

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «КПМГ».
Сокращенное фирменное наименование: АО «КПМГ»
Место нахождения: 123317, Россия, г. Москва, Пресненская набережная, 10, Блок «С», этаж 31
Телефон/факс, адрес электронной почты: 7 (495) 937 4477 доб. 14264; sabinakasparova@kpmg.ru

Данные о СПО:

№ п/п	Наименование лицензии	Номер	Дата предоставления лицензии	Наименование органа, выдавшего лицензию	Решение о предоставлении	Срок действия лицензии
1	Свидетельство о членстве	12006020351	31.01.2020	Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»	31.01.2020 г. №430	Без срока

Аудитор, осуществляющий независимую проверку бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента, утвержден на годовом общем собрании акционеров (Протокол ГОСА от 28.06.2021 г. б/н).

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская группа «Ваш СоветникЪ»»
Сокращенное фирменное наименование: ООО «АГ «Ваш СоветникЪ»»
Место нахождения: 350015, г. Краснодар, ул. Красная, д. 154, этаж 4
Телефон: (861) 274-74-44

Данные о лицензии на осуществление аудиторской деятельности:

№ п/п	Наименование лицензии	Номер	Дата выдачи лицензии	Наименование органа, выдавшего лицензию	Решение о приеме в члены СРО	Срок действия лицензии
1	Свидетельство о членстве - Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»	№ 8761	07.12.2016 г.	Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»	Решение о приеме в члены СРО ААС № 259 от 07.12.2016 г.	Бессрочный

4.9 | РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ

Соблюдение принципа информационной прозрачности и открытости достигается путем размещения сведений о деятельности компании на сайте ПАО «ТНС энерго Кубань» в сети Интернет (www.kuban.tns-e.ru), в средствах массовой информации, а также через взаимодействие со специализированными аналитическими агентствами.

Общество раскрывает информацию в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Федеральным законом от 22.04.1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», Положением «О раскрытии информации эмитентами ценных бумаг», утв. Банком России 27.03.2020 г.

№ 714-П, Стандартами раскрытия информации субъектами оптового и розничных рынков электрической энергии, утв. Постановлением Правительства РФ от 21.01.2004 г. № 24., законодательством в области инсайдерской информации.

Заключен договор на раскрытие информации в ленте новостей с информационным агентством ООО «Интерфакс — ЦРКИ» (www.e-disclosure.ru).

Основная часть информации, раскрываемая Обществом, это: направления деятельности, материалы для акционеров и инвесторов, пресс-релизы, новости, годовые, ежеквартальные и финансовые отчеты, существенные факты.



**РАБОТА НА ОПТОВОМ
И РОЗНИЧНОМ РЫНКАХ
ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ И МОЩНОСТИ**

5 РАБОТА НА ОПТОВОМ И РОЗНИЧНОМ РЫНКАХ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ И МОЩНОСТИ

5.1 ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ РАБОТЫ НА ОПТОВОМ РЫНКЕ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ И МОЩНОСТИ

Общая характеристика ОРЭМ. Общая информация о работе Общества на ОРЭМ

ПАО «ТНС энерго Кубань» – участник оптового рынка электроэнергии и мощности на основании Свидетельства о внесении в Реестр субъектов оптового рынка рег. № 2.3.0259.

Код участника оптового рынка KUBANESK.

Интересы ПАО «ТНС энерго Кубань» на оптовом рынке электроэнергии и мощности представляет управляющая компания – ПАО ГК «ТНС энерго» в рамках функций, предусмотренных Договором от 18.06.2013 г. №229 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Кубань». Специалисты управляющей компании осуществляют деятельность полного цикла, требуемую от участника оптового рынка электроэнергии и мощности в рамках действующего законодательства и правил оптового рынка.

Отношения ПАО «ТНС энерго Кубань» с контрагентами на оптовом рынке электроэнергии и мощности, связанные с обращением электрической энергии и мощности, строятся в соответствии с требованиями Договора от 31.03.2008 г. № 142-ДП/08 о присоединении Общества к торговой системе оптового рынка электроэнергии и мощности (далее – ОРЭМ).

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

В соответствии с постановлением Правительства от 27.10.2010 г. РФ № 1172 «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», ПАО «ТНС энерго Кубань» в 2021 г. на ОРЭМ осуществляло:

- 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).

Итоги работы на оптовом рынке электроэнергии и мощности в 2021 году

Типы и виды заключенных договоров, контрагенты

Регулируемые договоры (РД)	
С 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. на ОРЭМ было заключено 66 договоров РД	
Контрагенты:	
АО «Концерн Росэнергоатом» 17	ООО «Тепловая генерация г. Волжского» 2
АО «Интер ПАО-Электрогенерация» 13	ООО «ЛУКОЙЛ-Экоэнерго» 2
ПАО «ОГК-2» 8	ПАО «Фортум» 1

ПАО «РусГидро» 5	ПАО «КГК» 1
ООО «ЛУКОЙЛ-Кубаньэнерго» 4	ООО «ЗапСибНефтехим» 1
ПАО «Энел Россия» 3	АО «Татэнерго» 1
ПАО «ТГК-1» 2	ООО «Камышинская ТЭЦ» 1
ПАО «Юнипро» 2	АО «Нижневартовская ГРЭС» 1
ООО «БГК» 2	

Договоры с новыми атомными и гидроэлектростанциями (в том числе гидроаккумулирующими электростанциями) (ГЭС/АЭС)
С 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. на ОРЭМ действовало **16 договоров**, с датой заключения 05.12.2010 г.
Контрагенты:

АО «Концерн Росэнергоатом» | **9** | ПАО «РусГидро» | **7**

Договоры, заключенные в рамках рынка «на сутки вперед» (РСВ)

С 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. ПАО «ТНС энерго Кубань» осуществляло покупку и продажу электроэнергии на рынке «на сутки вперед» на основании договоров:

- № 0087-RSV-U-KM-14 от 30.06.2014 г. – договор комиссии на продажу электрической энергии по результатам конкурентного отбора ценовых заявок на сутки вперед;
- № 0087-RSV-U-KP-14 от 30.06.2014 г. – договор купли-продажи электрической энергии по результатам конкурентного отбора ценовых заявок на сутки вперед.

Договоры, заключенные на балансирующем рынке электроэнергии (БР)

В тот же период ПАО «ТНС энерго Кубань» осуществляло покупку и продажу объемов отклонений электроэнергии на балансирующем рынке на основании договоров:
с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г.:

- № 0087-BMA-U-KM-14 от 30.06.2014 г. – договор комиссии на продажу электрической энергии по результатам конкурентного отбора ценовых заявок для балансирования системы;
- № 0087-BMA-U-KP-14 от 30.06.2014 г. – договор купли-продажи электрической энергии по результатам конкурентного отбора ценовых заявок для балансирования системы.

Договоры коммерческого представительства

- № 0087-KPR-P-10 от 25.10.2010 г. – договор коммерческого представительства;
- № 0087-RES-P-13 от 19.08.2013 г. – договор коммерческого представительства покупателя для целей заключения договоров о предоставлении мощности квалифицированных генерирующих объектов, функционирующих на основе использования возобновляемых источников энергии;
- № 0087-RD-P-13 от 25.04.2013 г. – договор коммерческого представительства покупателя для целей заключения регулируемых договоров купли-продажи электрической энергии и мощности;
- № 0087-AD-RES-14 от 16.04.2014 г. – агентский договор покупателя для целей заключения соглашений о порядке расчетов, связанных с уплатой продавцом штрафов по ДПМ ВИЭ;
- № 0087-AD-KOM-15 от 12.10.2015 г. – агентский договор покупателя для целей заключения соглашений о порядке расчетов, связанных с уплатой продавцом штрафов по договорам купли-продажи мощности по результатам конкурентного отбора мощности;
- № 0087-TBO-P-17 от 05.06.2017 г. – договор коммерческого представительства покупателя для целей заключения договоров о предоставлении мощности, функционирующих на основе использования возобновляемых источников энергии - отходов производства и потребления, за исключением отходов, полученных в процессе использования углеводородного сырья и топлива.

Договоры о предоставлении мощности (ДПМ)

С 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. на ОРЭМ действовало **27 договоров** ДПМ, датой заключения 05.12.2010 г., 01.11.2012 г., 01.09.2013 г., 01.05.2014 г., 01.07.2015 г., 01.08.2015 г., 01.11.2015 г., 01.06.2016 г. и 01.02.2018 г.
 Контрагенты:

АО «Интер РАО-Электрогенерация» 4	ПАО «ТГК-1» 1
ПАО «Т Плюс» 4	ООО «ЛУКОЙЛ-Кубаньэнерго» 1
АО «Татэнерго» 2	ПАО «ТГК-2» 1
ПАО «ОГК-2» 2	ООО «ЛУКОЙЛ-Ставропольэнерго» 1
ПАО «Фортум» 1	ПАО «Химпром» 1
АО «Нижневартовская ГРЭС» 1	ООО «СИБУР Тобольск» 1
ПАО «Энел Россия» 1	ПАО «Юнипро» 1
ПАО «Мосэнерго» 1	ООО «Хуадянь-Тенинская ТЭЦ» 1
ООО «ЛУКОЙЛ-Астраханьэнерго» 1	ПАО «Квадра» 1
ООО «БГК» 1	

Договоры купли-продажи мощности, производимой с использованием генерирующих объектов, поставляющих мощность в вынужденном режиме (ВР)

С 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. на ОРЭМ действовало **72 договора** ВР
 Контрагенты:

ООО «Шахтинская ГТЭС» 6	ПАО «КГК» 5
ООО «Курганская ТЭЦ» 6	АО «Мобильные ГТЭС» 4
ПАО «Передвижная энергетика» 6	ООО «Дорогобужская ТЭЦ» 4
АО «Салехардэнерго» 6	ООО «БГК» 1
ООО «Ноябрьская ПГЭ» 6	ПАО «Фортум» 1
АО «Юго-Западная ТЭЦ» 6	АО «РИР» 1
ГЭП «ВОЛОГДАОБЛКОММУНЭНЕРГО» 6	АО «КРЫМТЭЦ» 1
АО «ГСР ТЭЦ» 6	ПАО «Квадра» 1
ПАО «ОГК-2» 5	ПАО «Мосэнерго» 1

Договоры купли-продажи мощности по результатам конкурентного отбора ценовых заявок на продажу мощности (КОМ)

С 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. на ОРЭМ действовало **290 договоров** КОМ.
 Контрагенты:

ООО «ВО «Технопромэкспорт» 25	ООО «НСТЭЦ» 6
ПАО «Мосэнерго» 11	АО «Концерн Росэнергоатом» 6
ПАО «ТГК-1» 10	ООО «Тверская генерация» 6
АО «Интер РАО-Электрогенерация» 9	ООО «Волгодонская тепловая генерация» 6
ПАО «Фортум» 8	ООО «Щекинская ГРЭС» 6
АО «РИР» 7	ООО «Дагестанэнерго» 6
ООО «Ново-Рязанская ТЭЦ» 6	ПАО «КГК» 6
АО «Нижневартовская ГРЭС» 6	ООО «ЗапСибНефтехим» 6
ООО «Тепловая генерация г. Волжского» 6	ПАО «ОГК-2» 6
АО «Кузбассэнерго» 6	ПАО «ТГК-2» 6
АО «РУСАЛ Урал» 6	ПАО «Т Плюс» 6
ООО «ЛУКОЙЛ-Экоэнерго» 6	ПАО «Химпром» 6
АО «СГК» 6	АО «ННК» 6
ООО «Ситиэнерго» 6	ПАО «Юнипро» 6
АО «Татэнерго» 6	ООО «Камышинская ТЭЦ» 6
ПАО «Квадра» 6	ПАО «Энел Россия» 6
АО «ТГК-16» 6	ООО «ЛУКОЙЛ-Астраханьэнерго» 6
ПАО «РусГидро» 6	ООО «ЛУКОЙЛ-Кубаньэнерго» 6
АО «Юго-Западная ТЭЦ» 6	ООО «Кумертауская ТЭЦ» 6
ООО «ЛУКОЙЛ-Ростовэнерго» 6	АО «КРЫМТЭЦ» 1
ООО «Автозаводская ТЭЦ» 6	АО «Мобильные ГТЭС» 1
ООО «Нижекамская ТЭЦ» 6	АО «ГТ Энерго» 1
ООО «БГК» 6	АО «Тутаевская ПГУ» 1

Договоры о предоставлении мощности квалифицированных генерирующих объектов, функционирующих на основе использования возобновляемых источников энергии (ДПМ ВИЭ).

С 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. на ОРЭМ действовал **261 договор** ДПМ ВИЭ
Контрагенты:

ООО «Ветропарки ФРВ» 57	ООО «Самарская СЭС» 3
АО «ВетроОГК-2» 31	ООО «Энергоэффект ДБ» 2
АО «ВетроОГК» 28	ПАО «Т Плюс» 2
ООО «Грин Энерджи Рус» 18	ООО «НГБП» 2
ООО «Авелар Солар Технолоджи» 18	ООО «Первый Ветропарк ФРВ» 2
ПАО «РусГидро» 10	ООО «ЭнергоМИН» 2
ООО «ФНГ 2» 8	ООО «Эко Энерджи Рус» 2
ООО «Стар Проджектс» 7	ООО «ВЭС «Бриз» 1
ООО «Четвертый Ветропарк ФРВ» 6	ООО «ЛУКОЙЛ-Волгоградэнерго» 1
АО «Солнечный ветер» 6	ПАО «Фортум» 1
ООО «Санлайт Энерджи» 6	ПАО «Энел Россия» 1
ООО «Юнигрин Пауэр» 5	ООО «Южэнергострой» 1
ООО «Бугульчанская СЭС» 5	ООО «Энел Рус Винд Азов» 1
ООО «Одиннадцатый Ветропарк ФРВ» 5	ООО «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация» 1
ООО «Третий Ветропарк ФРВ» 5	ООО «Энел Рус Винд Кола» 1
ООО «Пятнадцатый Ветропарк ФРВ» 4	ПАО «ТГК-1» 1
ООО «Второй Ветропарк ФРВ» 4	ООО «ППК» 1
ООО «Новая энергия» 4	ООО «ШПК» 1
ООО «Восьмой Ветропарк ФРВ» 3	ООО «Сан Проджектс» 1
ООО «Седьмой Ветропарк ФРВ» 3	ООО «Сан Проджектс 2» 1

Договоры о предоставлении мощности квалифицированных генерирующих объектов, функционирующих на основе использования возобновляемых источников энергии – отходов производства и потребления, за исключением отходов, полученных в процессе использования углеводородного сырья и топлива (ДПМ ТБО)

С 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. на ОРЭМ действовало **5 договоров** ДПМ ТБО, с датой заключения 03.08.2021 г.
Контрагенты:

- ООО «АГК-1» | **4**
- ООО «АГК-2» | **1**

Договоры купли-продажи (поставки) мощности модернизированных генерирующих объектов (КОММОД)

С 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. на ОРЭМ действовало **89 договоров** КОММОД, с датой заключения 10.09.2019 г., 26.03.2020 г., 18.03.2021 г., 03.08.2021 г.
Контрагенты:

- АО «Интер ПАО - Электрогенерация» | **14**
- ПАО «ОГК-2» | **9**
- ООО «БГК» | **8**
- ПАО «Мосэнерго» | **8**
- ПАО «Т Плюс» | **7**
- АО «ТГК-16» | **6**
- ПАО «ТГК-1» | **5**
- ПАО «ТГК-2» | **5**
- ПАО «Юнипро» | **5**
- ПАО «Энел Россия» | **4**
- ПАО «Квадра» | **4**
- ООО «ЛУКОЙЛ-Кубаньэнерго» | **3**
- ООО «НСТЭЦ» | **3**
- АО «Татэнерго» | **2**

АО «Кузбассэнерго» | **2**

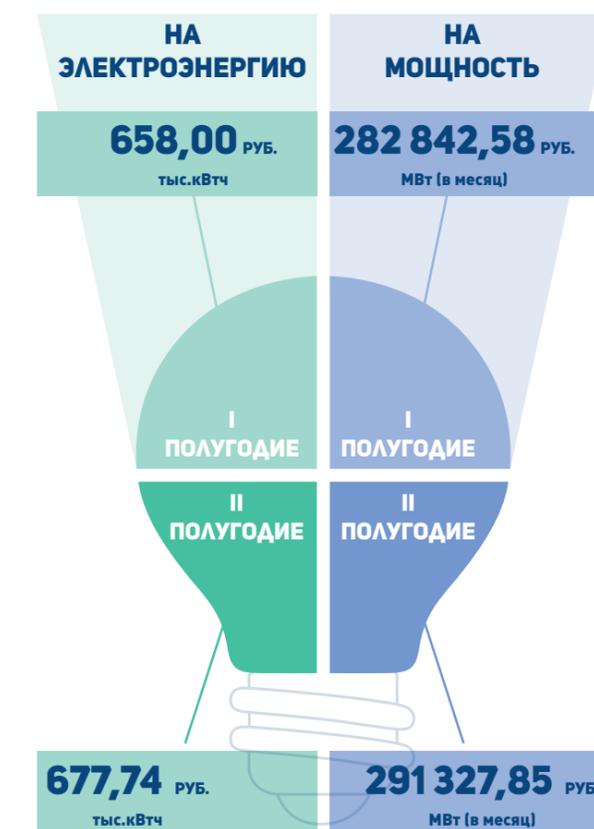
АО «Нижевартовская ГРЭС» | **2**

ООО «Автозаводская ТЭЦ» | **1**

ООО «Нижекамская ТЭЦ» | **1**

Объемы и стоимость покупки электрической энергии и мощности

В целях формирования регулируемых договоров Приказами ФАС России от 14.12.2020 г. № 1221/20 для покупателей – субъектов оптового рынка электрической энергии и мощности Краснодарского края в 2021 году для поставки электроэнергии категории потребителей «население» и приравненным к ним были установлены следующие индикативные цены:

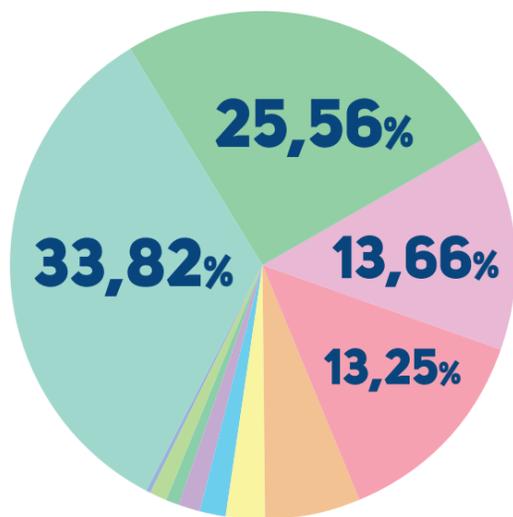


Покупка электроэнергии и мощности по регулируемым договорам

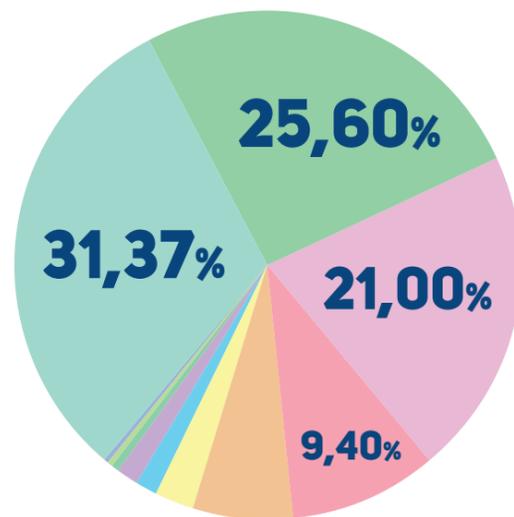
По регулируемым договорам в 2021 г. приобретено 5 196 450,018 тыс. кВтч на сумму 4 074 400,14533 тыс. руб. (с НДС) и 14 737,906 МВт мощности на сумму 2 947 254,41357 тыс. руб. (с НДС).

Структура поставщиков представлена на диаграммах:

Электроэнергия



Мощность



- 33,82% ООО "ЛУКОЙЛ-КУБАНЭНЕРГО"
- 25,56% АО "КОНЦЕРН РОСЭНЕРГОАТОМ"
- 13,66% ПАО "ОГК-2"
- 13,25% АО "ИНТЕР РАО - ЭЛЕКТРОГЕНЕРАЦИЯ"
- 6,07% АО "НИЖНЕВАРТОВСКАЯ ГРЭС"
- 2,42% ПАО "ЭНЕЛ РОССИЯ"
- 1,67% ПАО "ЮНИПРО"
- 1,42% ООО "БГК"
- 1,01% ООО "ЗАПСИБНЕФТЕХИМ"
- 0,98% ООО "ТЕПЛОВАЯ ГЕНЕРАЦИЯ Г. ВОЛЖСКОГО"
- 0,12% ООО "КАМЫШИНСКАЯ ТЭЦ"
- 0,02% ООО "ЛУКОЙЛ-ЭКОЭНЕРГО"

- 31,37% АО "КОНЦЕРН РОСЭНЕРГОАТОМ"
- 25,60% ПАО "РУСГИДРО"
- 21,00% ООО "ЛУКОЙЛ-КУБАНЭНЕРГО"
- 9,40% АО "ИНТЕР РАО - ЭЛЕКТРОГЕНЕРАЦИЯ"
- 6,45% ПАО "ОГК-2"
- 2,38% ПАО "ЭНЕЛ РОССИЯ"
- 1,44% АО "ТАТЭНЕРГО"
- 1,29% ПАО "ФОРТУМ"
- 0,45% ПАО "КГК"
- 0,39% ООО "ЛУКОЙЛ-ЭКОЭНЕРГО"
- 0,21% ПАО "ТГК-1"
- 0,03% ПАО "ЮНИПРО"

Покупка электроэнергии на рынке «на сутки вперед»

Объемы электроэнергии, превышающие/сниженные относительно объемов РД, покупались/продавались по нерегулируемым ценам на РСВ.

За 2021 г. ПАО «ТНС энерго Кубань» на РСВ:

- ▶ куплено 9 783 940,710 тыс. кВтч на сумму 18 824 756,29175 тыс. руб. (с НДС).

Средневзвешенная цена покупки на РСВ составила 1 603,37 руб./тыс. кВтч

Покупка электроэнергии на балансирующем рынке

При отклонении фактических объемов потребления электроэнергии от запланированных на рынке на «сутки вперед», недостающие/излишние объемы электроэнергии покупались/продавались на БР.

За 2021 г. ПАО «ТНС энерго Кубань» на БР:

- ▶ куплено отклонений 208 742,510 тыс. кВтч на сумму 520 808,09422 тыс. руб. (с НДС),
- ◀ продано отклонений 235 992,371 тыс. кВтч на сумму 394 249,20619 тыс. руб. (с НДС).

Средневзвешенная цена покупки на БР составила 2 079,15 руб./тыс. кВтч

Средневзвешенная цена продажи на БР составила 1 392,17 руб./тыс. кВтч

Покупка мощности по договорам с новыми ГЭС/АЭС

В 2021 г. по договорам с ГЭС/АЭС:

- ▶ куплено мощности 2 112,145 МВт на сумму 4 992 959,32194 тыс. руб. (с НДС).

Средневзвешенная цена покупки мощности составила 1 969 940,24 руб./МВт

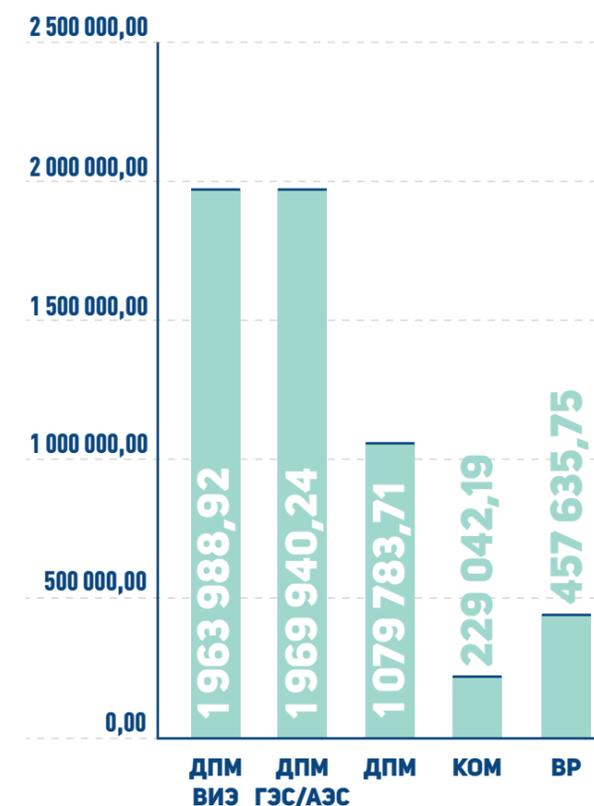
Покупка мощности по договорам с генераторами, работающими в вынужденном режиме (ВР)

В 2021 г. по ВР:

- ▶ куплено мощности 218,837 МВт на сумму 119 326,13947 тыс. руб. (с НДС).

Средневзвешенная цена покупки мощности составила 457 635,75 руб./МВт

Средние цены покупки мощности в разных секторах рынка в 2021 году, тыс. руб./МВт



Покупка мощности по ДПМ

В 2021 г. по ДПМ:

- ▶ куплено мощности 4 933,180 МВт на сумму 4 856 007,62130 тыс. руб. (с НДС).

Средневзвешенная цена покупки мощности составила 1 079 783,71 руб./МВт

Купля/продажа мощности по результатам КОМ

За 2021 г. по результатам КОМ:

- ▶ куплено мощности 17 120,134 МВт на сумму 4 705 443,94025 тыс. руб. (с НДС).

Средневзвешенная цена покупки мощности составила 229 042,19 руб./МВт

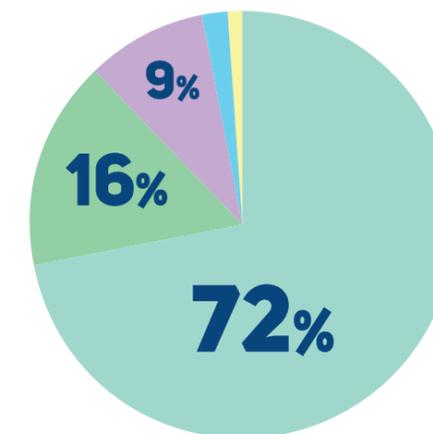
Покупка мощности по договорам о предоставлении мощности квалифицированных генерирующих объектов, функционирующих на основе использования возобновляемых источников энергии (ДПМ ВИЭ)

За 2021 г. по результатам ДПМ ВИЭ:

- ▶ куплено мощности 571,172 МВт на сумму 1 346 130,57788 тыс. руб. (с НДС).

Средневзвешенная цена покупки мощности составила 1 963 988,92 руб./МВт

Доля мощности в разных секторах рынка в 2021 году



- 72% КОМ
- 16% ДПМ
- 9% ГЭС/АЭС
- 2% ВИЭ
- 1% ВР

Расчеты на оптовом рынке электроэнергии и мощности и контроль исполнения поставок по договорам

В 2021 г. претензий к ПАО «ТНС энерго Кубань» по оплате покупной электроэнергии и мощности по регулируемым договорам со стороны Комиссии по платежам на ОРЭМ при Ассоциация «НП Совет рынка» не было.

Контроль исполнения поставок электроэнергии по договорам на рынке «на сутки вперед», балансирующем рынке и договорам купли/продажи мощности осуществляло АО «ЦФР». По исполнению вышеуказанных договоров в 2021 г. замечаний к ПАО «ТНС энерго Кубань» со стороны АО «ЦФР» не было.

Расчеты унифицированной стороны АО «ЦФР» перед ПАО «ТНС энерго Кубань» по договорам комиссии, заключенным на оптовом рынке электроэнергии и мощности выполнены не в полном объеме. Просроченная задолженность АО «ЦФР» перед ПАО «ТНС энерго Кубань» по продаже на свободных рынках РСВ, БР и мощность по регламенту 13.2 по состоянию на 01.01.2022 г. составила на РСВ – 0,08 руб., на БР – 6 839,62135 тыс.руб. Указанная задолжен-

ность обусловлена задолженностью субъектов оптового рынка (республики Северного Кавказа, участники оптового рынка, лишенные статуса субъектов оптового рынка, прочие участники) перед АО «ЦФР». По указанным субъектам оптового рынка в отчетном периоде были приняты меры по снижению и погашению дебиторской задолженности.

Расчеты ПАО «ТНС энерго Кубань» с поставщиками электроэнергии и мощности по регулируемым договорам в 2021 г. выполнены на 100% (начислено – 7 021 654,55890 тыс. руб., оплачено (с учетом переходящего остатка) – 7 021 654,55890 тыс. руб.) (с НДС).

Просроченной задолженности ПАО «ТНС энерго Кубань» за покупную электроэнергию по РД на 01.01.2022 г. нет.

На нерегулируемых рынках РСВ и БР по состоянию на 01.01.2022 г. вся задолженность ПАО «ТНС энерго Кубань» по покупке электроэнергии и мощности перед унифицированной стороной АО «ЦФР» являлась текущей.

Экономический анализ работы на ОРЭМ за 2021 год и в хронологическом разрезе

Изменение объемов и стоимости покупной электроэнергии за последние 3 года представлено в таблице:

Месяц	2019 год		2020 год		2021 год	
	объемы покупки млн кВтч	начислено (с НДС) тыс. руб.	объемы покупки млн кВтч	начислено (с НДС) тыс. руб.	объемы покупки млн кВтч	начислено (с НДС) тыс. руб.
Январь	1 358,958	2 082 051,26	1 369,509	2 004 058,46	1 377,600	2 003 528,17
Февраль	1 201,512	1 733 977,78	1 272,086	1 904 881,88	1 312,940	2 011 782,23
Март	1 276,006	1 895 219,05	1 180,083	1 602 793,49	1 400,531	2 215 527,85
Апрель	1 055,853	1 580 365,01	1 032,917	1 284 615,94	1 144,458	1 571 653,74
Май	963,195	1 233 787,84	919,420	899 170,46	996,888	1 184 468,78
Июнь	1 219,167	1 903 215,45	1 007,257	1 238 986,00	1 087,053	1 521 819,75

Июль	1 140,384	1 560 869,08	1 293,245	1 927 357,67	1 442,829	2 639 056,61
Август	1 202,348	1 635 265,49	1 218,472	1 665 787,06	1 438,806	2 643 929,62
Сентябрь	1 006,073	1 397 075,30	1 073,315	1 385 021,40	1 057,951	1 569 098,11
Октябрь	1 020,528	1 302 990,54	1 011,064	1 239 993,86	1 203,115	1 862 373,80
Ноябрь	1 164,200	1 627 035,40	1 222,270	1 717 823,52	1 279,103	1 900 522,89
Декабрь	1 335,295	2 035 222,22	1 416,615	2 213 347,94	1 447,859	2 296 202,97
ИТОГО:	13 943,518	19 987 074,42	14 016,252	19 083 837,68	15 189,133	23 419 964,53

Покупка электроэнергии и мощности по регулируемым ценам

В целях осуществления покупки электроэнергии по регулируемым ценам в 2021 г. электроэнергия и мощность приобретались по регулируемым договорам. Суммарная стоимость базового прогнозного объема электрической энергии и базового прогнозного объема мощности по регулируемым договорам не превышала сумму стоимости базового прогнозного объема электрической энергии, опре-

деленной для Общества совокупно за год по индикативным ценам на электрическую энергию, и стоимости объема мощности, определенной для Общества совокупно за год в прогнозном балансе на 2021 год, чем было выполнено обязательное условие привязки поставщиков к покупателям, установленное п. 67 Постановления Правительства РФ от 27.10.2010 г. № 1172.

Покупка электроэнергии по нерегулируемым ценам

Покупка электроэнергии по свободным (нерегулируемым) ценам производилась на РСВ и БР. Основой РСВ является проводимый коммерческим оператором АО «АТС» конкурентный отбор ценовых заявок поставщиков и покупателей за сутки до даты поставки электроэнергии. РСВ – рынок свободного ценообразования, при этом нерегулируемые цены на РСВ обуславливаются в основном конкуренцией поставщиков перед покупателями оптового рынка.

ПАО «ТНС энерго Кубань» в 2021 г. подавало на РСВ ценопринимающие заявки.

Величина покупки/продажи электроэнергии на РСВ определяется величиной отклонения планового почасового потребления (ППП) электроэнергии в ценопринимающей заявке «на сутки вперед» от почасовых объемов РД.

Величина покупки на РСВ за 2021 г. составила 9 783 940,710 тыс. кВтч.

Пределы изменения цен на РСВ в 2021 г.:

- минимальная цена покупки 0,00 руб./тыс. кВтч;
- максимальная цена покупки 3 626,01697 руб./тыс. кВтч;
- минимальная цена продажи 0,00 руб./тыс. кВтч;
- максимальная цена продажи 0,00 руб./тыс. кВтч.

При этом превышение средневзвешенной цены покупки на РСВ относительно индикативной цены на электроэнергию в среднем составило 914,87589 руб./тыс.кВтч.

Среди причин роста цен на РСВ определяющее значение имели: замыкание конкурентного отбора ценовых заявок более дорогими поставщиками, рост стоимости топлива, природные факторы, вызывающие повышение потребления, и как следствие — включение более дорогой генерации.

Стоимость покупной электроэнергии на РСВ транслировалась на розничных потребителей в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.05.2012 г. № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии».

Отклонения фактического почасового электропотребления относительно планового (ППП) покупались/продавались на балансирующем рынке. Объемы БР напрямую зависят от выполнения потребителями ПАО «ТНС энерго Кубань» своих договорных условий и точности прогнозирования электропотребления. В 2021 г. величина отклонений фактического потребления от прогноза потребления (ППП) не превышала допустимых пределов, установленных Регламентами оптового рынка.

В результате того, что на БР участвуют поставщики, не прошедшие конкурентный ценовой отбор на РСВ, стоимость покупной электроэнергии на БР практически всегда выше, чем на РСВ. Величина

превышения стоимости электроэнергии на БР определяется соотношением цен РСВ и индикатора БР.

В 2021 г. индикатор БР складывался в среднем выше цен РСВ. При средневзвешенной цене покупки на РСВ 1 603,37 руб./тыс. кВтч, величина индикатора БР доходила до 8 087,77 руб./тыс. кВтч.

Пределы изменения цен на БР в 2021 г.:

- минимальная цена покупки 0,00 руб./тыс. кВтч;
- максимальная цена покупки 8 087,77 руб./тыс. кВтч;
- минимальная цена продажи 0,00 руб./тыс. кВтч;
- максимальная цена продажи 3 626,09 руб./тыс. кВтч.

Стоимость покупной электроэнергии на БР по нерегулируемым ценам транслировалась на розничных потребителей в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.05.2012 г. № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии».

5.2 | ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ РАБОТЫ НА РОЗНИЧНОМ РЫНКЕ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ И МОЩНОСТИ

На розничном рынке электроэнергии ПАО «ТНС энерго Кубань» осуществляет покупку электроэнергии (мощности) по прямым договорам с региональными производителями, а также у энергосбытовых компаний – субъектов оптового рынка – ООО «Русэнергосбыт». Кроме того, ПАО «ТНС энерго Кубань» осуществляет покупку электроэнергии у гарантирующего поставщика АО «НЭСК» для энергообеспечения своих потребителей, находящихся в зоне деятельности данного ГП.

В соответствии с пунктом 64 Основных Положений функционирования розничных рынков элект-

роэнергии (утв. Постановлением Правительства РФ от 04.05.2012 г. № 442) (далее – Основные положения) производители электрической энергии также осуществляют продажу электрической энергии (мощности) потребителям (энергосбытовым (энергоснабжающим) организациям), точки поставки которых расположены в зоне деятельности ПАО «ТНС энерго Кубань». Почасовой объем продажи электрической энергии производителями потребителям (энергосбытовым (энергоснабжающим) организациям) определяется гарантирующим поставщиком ПАО «ТНС энерго Кубань» в соответствии с пунктом 65 Основных положений.

С 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. на розничном рынке покупка электроэнергии и мощности осуществлялась по **39 договорам** со следующими контрагентами:

ПАО «Каневсксахар» 1	Филиал «КВЭП» АО «РАМО-М» 1
ЗАО «Тбилисский сахарный завод» 1	ООО «Хоста» 2
ООО «Павловский сахарный завод» 1	ООО «Коммунальная Энергетика» 1
ООО «Гирей-Сахар» 1	ООО «РГК» 1

ООО «Динск-Сахар» 1	ООО «РН-Туапсинский НПЗ» 1
ОАО «Викор» 1	ООО «ЛУКОЙЛ-Экоэнерго» 1
ЗАО «Сахарный комбинат Тихорецкий» 1	АО «ГТ Энерго» 1
ОАО «Кристалл-2» 1	ОАО «АПФ «Фанагория» 1
АО «Успенский сахарник» 1	ООО «ВИЭ» 1
АО «Кореновсксахар» 1	ООО «РУСЭНЕРГОСБЫТ» 1
ЗАО «Сахарный комбинат «Курганинский» 1	АО «НЭСК» 4
ООО «Лабинск-Сахар» 1	ООО «Центрэнерго» 2
ЗАО «Сахарный завод «Свобода» 1	ООО «МагнитЭнерго» 1
АО фирма «Агрокомплекс» им.Н.И.Ткачева 1	ООО «Южная энергосбытовая компания» 1
ООО «ЕвроХим-Белореченские Минудобрения» 1	Гражданин Анашаускас Витас Ионо 1
ООО «Новороссийский судоремонтный завод» 1	Гражданин Кондратьев Евгений Евгеньевич 1
АО «Кубаньжелдормаш» 1	Гражданин Федько Сергей Викторович 1

По итогам 2021 года объем электроэнергии, приобретенной у розничной генерации, составил 65,519232 млн кВтч. Суммарная за год величина выданной в пиковые часы и оплаченной мощности составила 140,53783 МВт.

В соответствии с Основными Положениями покупка электроэнергии у производителей электрической энергии на розничном рынке осуществляется по ценам, не превышающим соответственно дифференцированную по часам расчетного периода нерегулируемую цену на электрическую энергию на оптовом рынке по результатам конкурентного отбора ценовых заявок на сутки вперед и средневзвешенную нерегулируемую цену на мощность на оптовом рынке.

Объем поставки электроэнергии от энергосбытовых компаний в 2021 году составил 34,31712 млн кВтч. Стоимость электроэнергии, приобретаемой

у энергосбытовых компаний, определяется в соответствии с действующим законодательством (п. 58 Основных Положений) и включает в себя стоимость услуг инфраструктурных организаций. Оплата услуг по передаче электроэнергии в адрес региональной сетевой компании производится ПАО «ТНС энерго Кубань» самостоятельно.

Покупка электроэнергии у гарантирующего поставщика АО «НЭСК» за 2021 год составила 27,321414 млн кВтч. Расчеты с АО «НЭСК» проводятся по ценам гарантирующего поставщика с учетом оплаты услуг по передаче электроэнергии (договор энергообеспечения от 01.01.2007 г. № 2011560/12) и без учета оплаты услуг по передаче (договор купли-продажи от 10.11.2008 г. № 392, договор купли-продажи от 29.12.2015 г. № 2011626 и договор купли-продажи от 27.11.2019 г. № 2011688).

Экономический анализ работы на РРЭМ за 2021 год в хронологическом разрезе

Изменение объемов и стоимости покупной электроэнергии за последние 3 года представлено в таблице:

Месяц	2019 год		2020 год		2021 год	
	объемы покупки млн кВтч	начислено (с НДС) тыс. руб.	объемы покупки млн кВтч	начислено (с НДС) тыс. руб.	объемы покупки млн кВтч	начислено (с НДС) тыс. руб.
Январь	12,680855	48 805,86	9,342263	43 283,02	10,379079	42 306,42
Февраль	11,662852	46 314,26	9,454911	45 382,70	8,974397	38 792,52
Март	11,968328	46 660,11	9,324756	43 679,09	6,882899	30 604,18
Апрель	10,896151	43 244,79	10,594595	63 906,82	9,695007	49 677,96
Май	9,755021	36 986,58	15,550243	74 663,81	9,428416	41 846,07
Июнь	10,340866	41 211,46	9,487449	38 875,59	8,143078	30 370,55
Июль	12,862527	44 340,57	8,922088	35 053,24	5,183604	21 755,36
Август	20,192464	68 691,06	9,171376	34 827,82	7,374357	28 669,34
Сентябрь	15,286808	57 667,68	10,062403	39 864,04	7,946428	29 764,79
Октябрь	16,661863	68 686,32	9,788125	43 232,92	9,419847	45 794,89
Ноябрь	9,649387	43 554,32	8,990367	41 001,06	9,315958	31 849,23
Декабрь	9,787583	42 831,02	9,311571	39 256,68	7,093282	33 458,17
ИТОГО:	151,744705	588 994,03	120,000147	543 026,80	99,836352	424 889,48



**РЕАЛИЗАЦИЯ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ
И РАБОТА С ПОТРЕБИТЕЛЯМИ**

6 | РЕАЛИЗАЦИЯ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ И РАБОТА С ПОТРЕБИТЕЛЯМИ

6.1 | СТРУКТУРА ОБЪЕМА ПРОДАЖ В НАТУРАЛЬНОМ ВЫРАЖЕНИИ ПО ОСНОВНЫМ ОТРАСЛЯМ

Основным видом деятельности ПАО «ТНС энерго Кубань» является покупка и реализация электроэнергии (мощности) на оптовом и розничном рынках. Данный вид деятельности формирует основной доход компании.

Объем продаж компании на розничном рынке в 2021 г. составил в натуральном выражении – 15 037,53 млн кВтч, в том числе:

- отпуск электроэнергии потребителям – юридическим лицам – 6 639,21 млн кВтч;
- отпуск электроэнергии населению и приравненным к нему – 5 659,33 млн кВтч;
- продажа электроэнергии региональным сетевым компаниям и другим ТСО в целях компенсации потерь – 2 738,99 млн кВтч.

По сравнению с показателями 2020 года объем продаж электроэнергии в 2021 году в целом увеличился на **8%**.

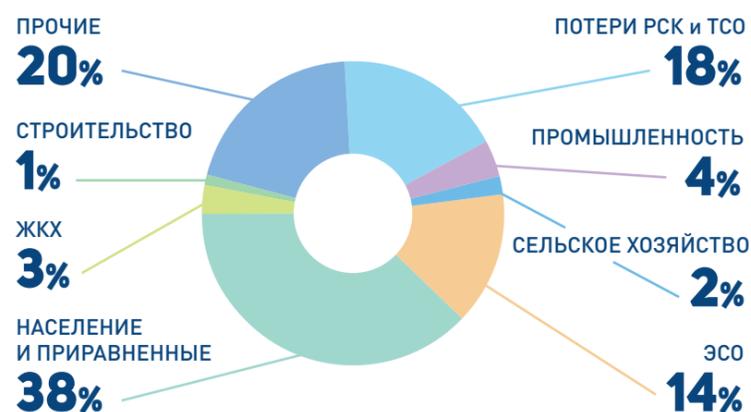
Увеличение объема продаж произошло в таких категориях как:

- ЭСО – **23%**;
- население и приравненные к нему – **12,2%**;
- потери РСК и ТСО – **5,5%**.

По отдельным категориям наблюдалось снижение объема продаж, а именно:

- промышленность – **17%**;
- сельское хозяйство – **15,5%**;
- строительство – **14%**.

Структура объема продаж по основным отраслям распределилась следующим образом:



По сравнению с 2020 годом значимых изменений в структуре продаж 2021 года нет. Отмечается увеличение доли группы потребителей, относящихся к категории «население и приравненные к нему» с 36% до 38%.

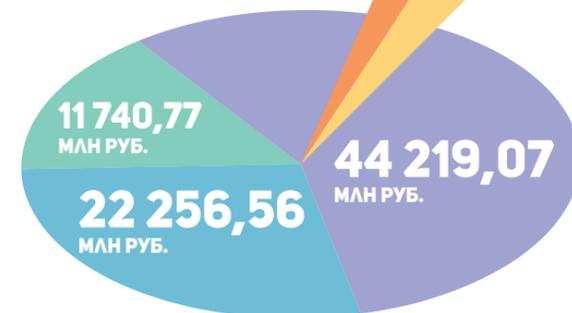
Сравнительный анализ структуры продаж потребителям Общества:

Категории потребителей	2020 год	2021 год
Население	36%	38%
Региональные сетевые компании	19%	18%
Прочие	45%	44%
в т.ч. ЭСО	12%	14%

Снижение объема продаж на розничном рынке в 2021 году обусловлено выходом крупных потребителей на оптовый рынок электроэнергии (мощности) самостоятельно или через конкурентные энергосбытовые компании).

ОБЪЕМ ПРОДАЖ КОМПАНИИ НА РОЗНИЧНОМ РЫНКЕ В 2021 ГОДУ В ДЕНЕЖНОМ ВЫРАЖЕНИИ СОСТАВИЛ

78 216,4 МЛН РУБ.
(С НДС), В ТОМ ЧИСЛЕ:



КОЛИЧЕСТВО ПОТРЕБИТЕЛЕЙ, СОСТОЯЩИХ В ДОГОВОРНЫХ ОТНОШЕНИЯХ С КОМПАНИЕЙ В 2021 ГОДУ СОСТАВИЛО:

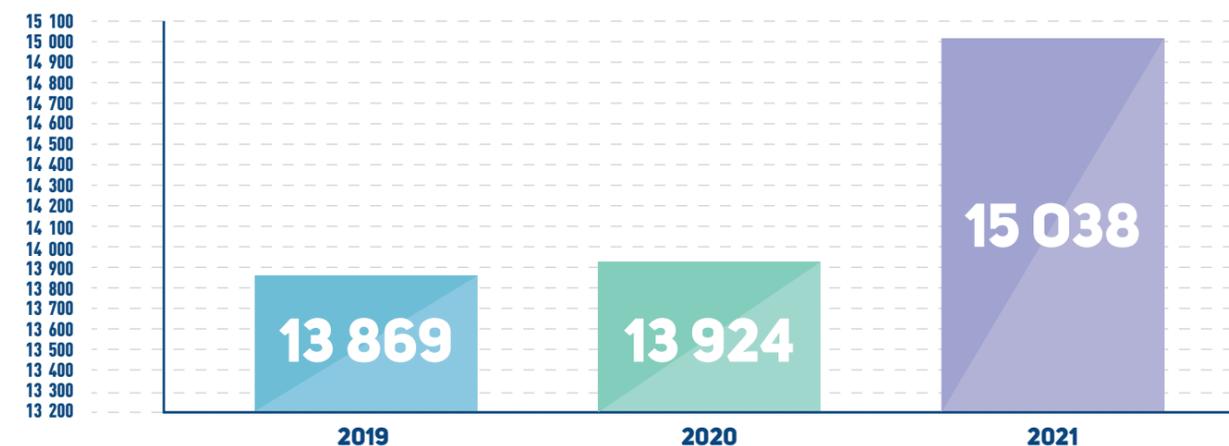


- Отпуск электроэнергии потребителям – юридическим лицам
- Отпуск электроэнергии населению и приравненным к нему
- Продажа электроэнергии региональным сетевым компаниям в целях компенсации потерь

6.2 | ДИНАМИКА ОБЪЕМА ПРОДАЖ НА РОЗНИЧНОМ РЫНКЕ В НАТУРАЛЬНОМ ВЫРАЖЕНИИ

Показатели	Ед. изм.	2019 год	2020 год	Отклонение, %	2021 год	Отклонение, %
Электроэнергия	млн кВтч	13 869	13 923	+0,4%	15 038	+8%

Электроэнергия



Увеличение объема продаж в 2021 г. по отношению к 2020 г. обусловлено увеличением отпуска электроэнергии потребителям, связанным как с естественным ростом электропотребления, так и за счет увеличения численности населения Краснодарского края и Республики Адыгея вследствие миграционных процессов, высоких темпов роста жилищного строительства, развития курортных зон на территории Краснодарского края.

6.3 | ДИНАМИКА СТРУКТУРЫ ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ ПО УРОВНЯМ ЛИКВИДНОСТИ

млн руб.

Дебиторская задолженность	на 01.01.2020 г.		на 01.01.2021 г.		Динамика, %		на 01.01.2022 г.		Динамика, %	
	на 01.01.2020 г.	на 01.01.2021 г.	Динамика, %	на 01.01.2022 г.	Динамика, %	на 01.01.2022 г.	Динамика, %			
Всего ПАО «ТНС энерго Кубань»	7 592	8 392	11	8 702	4					
Текущая	2 296	2 125	-7	2 381	12					
Рабочая	4 457	5 364	20	5 375	0					
Мораторная	756	838	11	899	7					
Безнадежная	82	66	-20	46	-30					

Анализ динамики структуры дебиторской задолженности по уровням ликвидности показывает, что рост дебиторской задолженности в 2021 году возник за счет увеличения текущей задолженности. Прирост текущей задолженности (4%) обусловлен увеличением начисления (9%).

Прирост дебиторской задолженности в 2021 году возник также за счет увеличения «мораторной» задолженности. Значительная доля прироста приходится на предприятия водоснабжения. В 2021 году требования ПАО «ТНС энерго Кубань» были включены в реестр требований кредиторов по ООО «Энерго-сервис» на 20,5 млн руб. и МУП «РАЙВОДОКАНАЛ» на 31,8 млн руб.

6.4 | ДИНАМИКА ИЗМЕНЕНИЯ РЕГУЛИРУЕМЫХ ТАРИФОВ И СВОБОДНЫХ (НЕРЕГУЛИРУЕМЫХ) ЦЕН НА ЭЛЕКТРОЭНЕРГИЮ. РЕГУЛИРУЕМЫЕ ТАРИФЫ НА ЭЛЕКТРОЭНЕРГИЮ ДЛЯ НАСЕЛЕНИЯ

Период действия тарифов	Установлены Приказами ДГРТ КК	Регулируемый тариф, с НДС							
		Население, проживающее в городских населенных пунктах в домах с газовыми плитами		Население, проживающее в городских населенных пунктах в домах с электроплитами		Население, проживающее в сельских населенных пунктах		Потребители, приравненные к населению	
		с. 01.01 по 30.06	с 01.07 по 31.12	с. 01.01 по 30.06	с 01.07 по 31.12	с. 01.01 по 30.06	с 01.07 по 31.12	с. 01.01 по 30.06	с 01.07 по 31.12
2019 г.	Приказ от 14.12.2018 № 82/2018 г.-э	4,69	4,81	3,28	3,37	3,28	3,37	4,69	4,81
2020 г.	Приказ от 11.12.2019 № 33/2019 г.-э	4,81	5,02	3,37	3,52	3,37	3,52	4,81	5,02
2021 г.	Приказ от 11.12.2020 № 41/2020 г.-э	5,02	5,24	3,52	3,67	3,52	3,67	5,02	5,24

Период действия тарифов	Установлены Приказами ДГРТ КК	Темп роста регулируемого тарифа к предыдущему периоду регулирования, %							
		Население, проживающее в городских населенных пунктах в домах с газовыми плитами		Население, проживающее в городских населенных пунктах в домах с электроплитами		Население, проживающее в сельских населенных пунктах		Потребители, приравненные к населению	
		с. 01.01 по 30.06	с 01.07 по 31.12	с. 01.01 по 30.06	с 01.07 по 31.12	с. 01.01 по 30.06	с 01.07 по 31.12	с. 01.01 по 30.06	с 01.07 по 31.12
2019 г.	Приказ от 14.12.2018 № 82/2018 г.-э	5,63%	4,34%	5,47%	4,33%	5,47%	4,33%	5,63%	4,34%
2020 г.	Приказ от 11.12.2019 № 33/2019 г.-э	2,56%	4,37%	2,74%	4,45%	2,74%	4,45%	2,56%	4,37%
2021 г.	Приказ от 11.12.2020 № 41/2020 г.-э	4,37%	4,38%	4,45%	4,26%	4,45%	4,26%	4,37%	4,38%

Средневзвешенные нерегулируемые цены электроэнергии (мощности) для потребителей, рассчитывающихся по первой ценовой категории в 2021 году складывались следующим образом:

Период	Средневзвешенная нерегулируемая цена на электроэнергию (мощность), используемая для расчета предельного уровня нерегулируемых цен для первой ценовой категории, коп./кВтч
Январь	304,454
Февраль	319,889
Март	301,018
Апрель	313,903
Май	279,489
Июнь	307,734
Июль	323,160
Август	344,410
Сентябрь	343,520
Октябрь	313,289
Ноябрь	316,911
Декабрь	290,698

6.5 | ДИНАМИКА СРЕДНЕОТПУСКНОЙ ЦЕНЫ ПО ОСНОВНЫМ ТАРИФНЫМ ГРУППАМ

Период	Среднеотпускная цена по основным тарифным группам, коп./кВтч				
	2019 год	2020 год	Отклонение, %	2021 год	Отклонение, %
Региональные сетевые компании и другие ТСО	337,295	357,203	5,9%	356,621	-0,2%
Население с населенными пунктами и приравненные к населению	303,342	314,031	3,5%	325,810	3,8%
Прочие юридические лица	541,401	555,513	2,6%	564,702	1,7%



**ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ
БУХГАЛТЕРСКОЙ И ФИНАНСОВОЙ
ОТЧЕТНОСТИ**

7 | ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОЙ И ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

7.1 | ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

Бухгалтерский отчет Общества сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 октября 2008 г. № 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов от 29 июля 1998 г. № 34н.

Бухгалтерский учет ведется в автоматизированной системе с помощью бухгалтерской программы «1С. Предприятие. 8.3».

С 01.01.2021 года в Обществе действует Учетная политика, утвержденная приказами от 31.12.2020 г. № 413-ОД «Об утверждении учетной политики для целей бухгалтерского учета, подлежащей применению с 01.01.2021 года и в последующих отчетных периодах», от 31.12.2020 г. № 408-ОД «Об утверждении учетной политики для целей налогового учета, подлежащей применению с 01.01.2021 года и в последующих отчетных периодах» в следующем составе:

1 Учетная политика ПАО «ТНС энерго Кубань» для целей бухгалтерского учета и приложений к ней в следующем составе:

- Приложение № 1 «План счетов бухгалтерского учета»
- Приложение № 2 «Формы первичных документов»
- Приложение № 3 «График документооборота»
- Приложение № 4 «Порядок проведения инвентаризации»
- Приложение № 5 «Порядок использования гудвила в качестве гарантирующего поставщика»
- Приложение № 6 «Регламент по порядку учета производственных финансовых инструментов»
- Приложение № 7 «Регламент определения рыночной стоимости финансового вложения»
- Приложение № 8 «Регламент по порядку определения рыночной стоимости финансовых вложений»

■ Приложение № 9 «Регламент по порядку формирования резерва по сомнительным долгам»

■ Приложение № 10 «Регламент по разделному учету доходов и расходов по регулируемым и нерегулируемым видам деятельности»

■ Приложение № 11 «Номенклатура статей затрат, учитываемых по счетам: 26 «Общехозяйственные расходы», 44 «Расходы на продажу» и 91 «Прочие доходы и расходы»

■ Приложение № 12 «Регламент создания и использования оценочного обязательства по оплате ежегодных очередных (накапливаемых) отпусков работникам Общества»

■ Приложение № 13 «Перечень несущественных групп основных средств».

2 Учетная политика ПАО «ТНС энерго Кубань» для целей налогового учета» и приложений к ней в следующем составе:

- Приложение № 1 «Регламент создания и использования резерва по сомнительным долгам населения для целей налогового учета»
- Приложение № 2 Порядок ведения раздельного учета НДС по приобретенным товарам (работам, услугам), используемым для осуществления операций, облагаемых НДС по ставке 0%, операций, облагаемых по ставке 20% и операций, не облагаемых НДС»
- Приложение № 3 «Перечень подразделений Общества, выставяющих счета-фактуры, ведущих книги покупок и книги продаж, порядок нумерации в Обществе счетов-фактур и ведения книги покупок и книги продаж»
- Приложение № 4 «Формы регистров налогового учета»

7.2 | АНАЛИЗ РЕЗУЛЬТАТОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ФИНАНСОВОГО ПОЛОЖЕНИЯ. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

Анализ результатов деятельности и финансового положения

По результатам деятельности за 2021 год ПАО «ТНС энерго Кубань» вышло на следующие финансово-экономические показатели:



№ п/п	Наименование показателя	2021 г.
		тыс. руб.
1.	Выручка, всего	65 665 984
2.	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, в том числе проданных:	-35 744 721
3.	Валовая прибыль	29 921 263
	Коммерческие расходы, в том числе:	-28 414 766
	Управленческие расходы	0
4.	Прибыль (убыток) от продаж	1 506 497
	Прочие доходы и расходы	-

	Доходы от участия в других организациях	522
	Проценты к получению	84 338
	Проценты к уплате	-524 312
	Прочие доходы	418 285
	Прочие расходы	-1 415 721
5.	Прибыль (убыток) до налогообложения	69 609
6.	Чистая прибыль	43 471

Коэффициент автономии, при плановом значении 0,12 за 2021 год, составил 0,14. Рентабельность собственного капитала (ROE) в 2021 году составила 2,37%, при плане 2,15%.

Основные показатели

Наименование показателя	2021 г.		
	План	Факт	Выполнение
Чистая прибыль, тыс. руб.	38 398	43 471	Выполнено
Уровень реализации: прочие потребители, %	99,7%	99,8%	Выполнено
Уровень реализации: население, %	99,4%	99,4%	Выполнено
Уровень реализации: потери, %	98,5%	98,5%	Выполнено
Взыскание пеней, тыс. руб.	158 679	163 281	Выполнено

Оценка финансового состояния ПАО «ТНС энерго Кубань»

В 2021 году основной задачей в части обеспечения финансовой устойчивости Общества является выполнение показателей финансового состояния Гарантирующего поставщика в соответствии с требованиями Приложения № 1 к Правилам функционирования розничных рынков электрической энергии в переход-

ный период реформирования электроэнергетики. Показатели находятся в пределах контрольных значений.

По результатам деятельности за 2021 год Общество является финансово устойчивым и полностью удовлетворяющим финансовым требованиям к Гарантирующему поставщику.

Наименование	Ед. изм.	I кв. 2021	II кв. 2021	III кв. 2021	IV кв. 2021
Оборачиваемость кредиторской задолженности (рекомендуемое 35 дней, контрольное 40 дней)	дни	11,0	12,2	8,8	9,0
Доля просроченной кредиторской задолженности в общей величине кредиторской задолженности (рекомендуемое 7%, контрольное 15%)	%	0,2 %	0,2 %	0,2 %	0,1 %
Лимит долгового покрытия		выполнено	выполнено	выполнено	выполнено

Расчет стоимости чистых активов ПАО «ТНС энерго Кубань»

Активы Общества на конец года представляют собой в основном оборотные активы. Такая структура активов является наиболее оптимальной для ведения энергосбытовой деятельности, предполагающей наличие наиболее ликвидных активов, и позволяет Обществу работать с высокой эффективностью. Наибольший

удельный вес в оборотных активах занимает дебиторская задолженность.

Расчет оценки стоимости чистых активов акционерного общества произведен согласно Порядку определения стоимости чистых активов, утвержденному приказом Минфина России от 28 августа 2014 г. № 84н:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 01.01.2021 г.	Изменение за 2021 г.	На 31.12.2021 г.
АКТИВ			
Нематериальные активы	2 552	(1 032)	1 520
Основные средства	1 235 232	216 651	1 451 883
Финансовые вложения	1 189 977	382 621	1 572 598
Прочие внеоборотные активы	11 561	(5 948)	5 613
Запасы	96 975	(44 563)	52 412
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	2 029	(1 018)	1 011
Дебиторская задолженность	10 140 457	(897 955)	9 242 502
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	326 577	(208 333)	118 244
Денежные средства и денежные эквиваленты	1 192 710	(835 904)	356 806
Прочие оборотные активы	1 954	4	1 958

ПАССИВ

Уставный капитал	10 007	-	10 007
Собственные акции, выкупленные у акционеров	(37 106)	37 106	0
Переоценка внеоборотных активов	327 979	(297)	327 682
Добавочный капитал (без переоценки)	599 495	-	599 495
Резервный капитал	500	-	500
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	849 017	47 300	896 317
Отложенные налоговые обязательства	605 425	(11 267)	594 158
Заемные средства	4 220 000	(209 950)	3 700 050
Кредиторская задолженность	7 554 530	(951 876)	6 602 654
Оценочные обязательства	70 177	3 507	73 684

По состоянию на 31.12.2021 года чистые активы Общества составили 1 834 001,00 тыс. руб.

Чистые активы ПАО «ТНС энерго Кубань» за 2021 год намного (в 183,4 раза) превышают уставный капитал. Данное соотношение положительно характе-

ризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов Общества. Превышение чистых активов над уставным капиталом говорит о хорошем финансовом положении организации по данному признаку.



**ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
ОБЩЕСТВА**

8 | ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

8.1 | ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Объемы и структура капитальных вложений за 2021 год, в том числе освоения на техническое перевооружение и новое строительство:

Направление инвестиций	2021 г. План	2021 г. Факт	% выполнения	Ввод основных фондов
Всего инвестиционная деятельность: в т.ч.:	323 280,0	262 911,8	81	77 344,4
техническое перевооружение и реконструкция	230 920,0	225 642,4	98	25 805,1
прочие финансовые вложения (оборудование, не входящее в сметы строек)	22 010,0	18 370,8	83	23 462,4
новое строительство, расширение и ПИР	70 350,0	18 898,5	27	28 076,8

На инвестиционную деятельность 2021 года Обществу было утверждено 323 280,0 тыс. руб., в т.ч. на Краснодарский край утверждено 313 240,0 тыс.руб., на Республику Адыгея — 10 040,0 тыс. руб.

За период 2021 года инвестиционная программа выполнена в объеме 262 911,8 тыс. руб. — [81% от плана].

Источниками финансирования инвестиций в 2021 году являлись собственные средства Общества. Кредитные ресурсы под инвестиционные проекты в 2021 году Обществом не привлекались.

Техническое перевооружение и реконструкция

План технического перевооружения и реконструкции, в том числе по прочим объектам, освоен в 2021 году на 98%:

Направление инвестиций	2021 г. План	2021 г. Факт	% выполнения	Ввод основных фондов
Техническое перевооружение и реконструкция:	230 920,0	225 642,4	98	25 805,1
Профильные объекты:	223 430,0	218 301,3	98	18 464,0
Создание ИСУЭ (522-ФЗ)	200 360,0	199 825,6	100	0,0
Верхний уровень ИУСЭ (522-ФЗ серверное оборудование)	8 970,0	4 420,0	49	0,0
Создание электронного архива документации Общества, развитие СХД	8 000,0	7 800,0	98	11 462,5
Модернизация КСПД и офисной АТС	4 900,0	4 861,4	99	4 861,4
Электронная система управления очередью в центрах обслуживания клиентов, производственных участках и филиалах Общества	1 200,0	1 394,3	116	2 140,2
Прочие объекты электроэнергетики, в т. ч.:	7 490,0	7 341,1	98	7 341,1
Установка охранно-пожарной сигнализации в филиалах и производственных участках	6 490,0	6 341,9	98	6 341,9
Монтаж СКС, ЛВС, АТС по филиалам и производственным участкам	1 000,0	999,2	100	999,2

Оборудование, не входящее в сметы строек

План по статье оборудование, не входящее в сметы строек, освоен в 2021 году на 83%:

Направление инвестиций	2021 г. План	2021 г. Факт	% выполнения	Ввод основных фондов
Оборудование, не входящее в сметы строек в т.ч.:	22 010,0	18 370,8	83	23 462,4
Приобретение серверного оборудования	4 000,0	2 614,2	65	3 581,7
Вычислительная техника	10 300,0	10 077,9	98	14 202,0
Оргтехника	2 500,0	768,8	31	768,8
Приобретение мебели	1 850,0	1 755,2	95	1 755,2
Приобретение систем кондиционирования	1 000,0	933,5	93	933,5
Приобретение прочего оборудования	560,0	472,1	84	472,1
Приобретение ИБП для бесперебойного энергоснабжения серверного оборудования и систем	1 800,0	1 749,1	97	1 749,1

Новое строительство, расширение и ПИР

План новое строительство, расширение и ПИР освоен в 2021 году на 28%:

Направление инвестиций	2021 г. План	2021 г. Факт	% выполнения	Ввод основных фондов
Новое строительство, расширение и ПИР:	70 350,0	18 898,5	27	28 076,8
Строительство административного здания Кавказского ПУ Армавирского филиала	17 680,0	1 748,9	10	0,0
Строительство административного здания Новопокровского ПУ Ейского филиала	11 080,0	1 211,9	11	0,0
Строительство административного здания Майкопского ПУ Адыгейского филиала	10 040,0	9 833,9	98	0,0
Строительство административного здания Апшеронского ПУ	16 350,0	1 400,4	9	0,0
Строительство административного здания Ленинградского ПУ Ейского филиала	4 700,0	4 703,5	100	6 293,0
Строительство административного здания Крымского ПУ Новороссийского филиала	0,0	0,0	-	21 783,8
Реконструкция административного здания Усть-Лабинского ПУ Армавирского филиала	5 000,0	0,0	-	0,0
Приобретение земельного участка и ПИР для строительства административного здания Белореченского ПУ	5 500,0	0,0	-	0,0

8.2 | ПОТРЕБЛЕНИЕ ЭНЕРГОРЕСУРСОВ НА СОБСТВЕННЫЕ НУЖДЫ В 2021 ГОДУ

№ п/п	Наименование энергетических ресурсов	Сумма (без НДС), руб.
1.	Покупка электроэнергии на собственные нужды	12 527 895,80
2.	Передача электроэнергии на собственные нужды	10 238 028,62
3.	Электроэнергия на хозяйственные нужды, приобретенная у прочих энергоснабжающих организаций	2 213 143,01
4.	Газ природный	1 204 123,70
5.	Тепловая энергия	1 650 867,70
6.	Бензин (АИ-92, АИ-95)	14 004 187,88
7.	Дизельное топливо	291 745,67
ИТОГО:		42 129 992,38

8.3 | ПЕРСПЕКТИВА ТЕХНИЧЕСКОГО ПЕРЕОСНАЩЕНИЯ И РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА В 2022 ГОДУ

На 2022 год запланированы капитальные вложения в объеме 295 046,5 тыс. руб. В рамках инвестиционной программы основной целью Общества станет продолжение реализации проекта «Создание интеллектуальной системы учета электроэнергии» в соот-

ветствии с 522-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с развитием систем учета электрической энергии (мощности) в Российской Федерации», на реализацию проекта запланировано 242 533,2 тыс. руб.

8.4 | ЗАКУПОЧНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Основные положения политики Общества в области закупок

1 Открытость (прозрачность) закупок

Регламентированные закупочные процедуры предусматривают открытый способ проведения (конкурс, запрос котировок, аукцион, запрос предложений и закупка у Единственного источника). Подлежат размещению в Единой информационной системе (далее - ЕИС) и на электронной торговой площадке (далее - ЭТП): извещения о закупках, включающие документацию о закупке, техническое задание и проект договора; изменения, вносимые в извещение и документацию о закупке; протоколы закупочной комиссии, договоры, дополнительные соглашения, изменяющие цену, объем товаров/работ/услуг, сроки исполнения договора.

2 Соблюдение порядка и сроков проведения закупок

Подготовка Службных записок с обоснованием закупки, разработка и утверждение технического

задания, осуществляются в соответствии с Регламентом подготовки и предоставления закупочной документации для проведения закупочных процедур согласно Приказу от 20.11.2020 г. № 76 «Об утверждении состава Центрального закупочного органа ПАО ГК «ТНС энерго» (в редакции приказа от 01.09.2021 г. № 86 «О внесении изменений в приказ ПАО ГК «ТНС энерго» и Положения о Центральном закупочном органе ПАО ГК «ТНС энерго»).

Приём заявок на участие в закупочных процедурах осуществляется в соответствии с требованиями, установленными в закупочной документации. Сроки проведения закупок, в зависимости от сложности проведения процедуры, регулируются Положением о закупках товаров, работ, услуг ПАО «ТНС энерго Кубань» утвержденным Советом директоров (протокол от 19.12.2018 № 16.10), далее Положением о закупках товаров, работ, услуг ПАО «ТНС энерго Кубань», утвержденным Советом директоров (протокол от 07.10.2019 г. № 18.9) и Положением о закупках товаров, работ, услуг ПАО «ТНС энерго Кубань», утвержденным Советом директоров (протокол от 21.06.2021 г. № 20.15).

3 Закупки осуществляются в соответствии с Годовым комплексным планом закупок (ГКПЗ)

Проведение регламентированных закупок для нужд Общества осуществляется на основании утвержденной ГКПЗ Общества, которая формируется Обществом в соответствии с бизнес-планом и в сроки согласования бюджета с учетом требований Порядка формирования плана закупки товаров, работ, услуг, установленного Правительством Российской Федерации в соответствии с ч. 2 ст. 4 Закона о закупках.

Не подлежат размещению в ЕИС сведения о закупке товаров, работ, услуг, стоимость которых не превышает пятьсот тысяч рублей. Заказчик вправе не размещать в единой информационной системе следующие сведения:

- о закупке услуг по привлечению во вклады (включая размещение депозитных вкладов) денежных средств организаций, получению кредитов и займов, доверительному управлению денежными средствами и иным имуществом, выдаче банковских гарантий и поручительств, предусматривающих исполнение обязательств в денежной форме, открытию и ведению счетов, включая аккредитивы, о закупке брокерских услуг, услуг депозитариев;

- о закупке, связанной с заключением и исполнением договора купли-продажи, аренды (субаренды), договора доверительного управления государственным или муниципальным имуществом, иного договора, предусматривающего переход прав владения и (или) пользования в отношении недвижимого имущества.

4 Выбор поставщика по оптимальным критериям

Победитель закупочной процедуры определяется закупочной комиссией в соответствии со способом закупки и установленными в закупочной документации критериями оценки. Для запроса котировок и аукциона единственным критерием является предложенная Участником стоимость товаров, работ, услуг. Победитель открытого конкурса или запроса предложений определяется как участник, предложивший наилучшие условия исполнения договора по совокупности критериев.

5 Открытая отчетность закупок

По итогам проведения конкурентной процедуры в ЕИС размещается протокол, который содержит информацию о победителе закупочной процедуры и основаниях, на которых он выбран. Ежеквартально Совет Директоров Общества утверждает отчет об исполнении ГКПЗ за соответствующий период.

Ежемесячно, не позднее 10 числа, месяца следующего за отчетным, размещаются в ЕИС:

- сведения о количестве и об общей стоимости договоров, заключенных заказчиком по результатам закупки товаров, работ, услуг, в том числе об общей стоимости договоров, информация о которых не внесена в реестр договоров;

- сведения о количестве и стоимости договоров, заключенных заказчиком по результатам закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика);

- сведения о количестве и стоимости договоров, заключенных заказчиком с единственным поставщиком (исполнителем, подрядчиком) по результатам конкурентной закупки, признанной несостоявшейся.

Информация о годовом объеме закупки, которую заказчики обязаны осуществить у субъектов малого и среднего предпринимательства, размещается в единой информационной системе не позднее 1 февраля года, следующего за прошедшим календарным годом, в соответствии с ч. 21 ст. 4 Федерального закона от 18.07.2011 г. «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» № 223-ФЗ.

6 Документы, регламентирующие закупочную деятельность

- Гражданский Кодекс РФ;

- Федеральный закон от 18.07.2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»;

- Постановление Правительства от 17.09.2012 г. № 932 «Об утверждении правил формирования плана закупки товаров (работ, услуг) и требований к форме такого плана»;

- Постановление Правительства от 10.09.2012 г. № 908 «Об утверждении Положения о размещении на официальном сайте информации о закупке»;

- Постановление Правительства от 31.10.2014 г. № 1132 «О порядке ведения реестра договоров, заключенных заказчиками по результатам закупки»;

- Постановление Правительства от 11.12.2014 г. № 1352 «Об особенностях участия субъектов малого и среднего предпринимательства в закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»;

■ Постановление Правительства от 16.09.2016 г. № 925 «О приоритете товаров российского происхождения, работ, услуг, выполняемых, оказываемых российскими лицами, по отношению к товарам, происходящим из иностранного государства, работам, услугам, выполняемым, оказываемым иностранными лицами»;

■ Постановление Правительства РФ от 21.06.2012 г. № 616 «Об утверждении перечня товаров, работ и услуг, закупка которых осуществляется в электронной форме»;

■ Положение о закупках товаров, работ, услуг ПАО «ТНС энерго Кубань»;

■ Постановление Правительства РФ от 03.12.2020 г. № 2013 «О минимальной доле закупок товаров российского происхождения»;

■ Положение о центральном закупочном органе и закупочной комиссии ПАО «ТНС энерго Кубань»;

■ Регламент подготовки и предоставления закупочной документации для проведения конкурсных процедур.

Состав закупочной комиссии утвержден приказом от 20.11.2020 г. № 354-ОД «О создании комиссии по закупкам»

Сведения о проведении закупочных процедур

Закупки, указанные в ГКПЗ, формируются в отделе закупок (ОЗ) в конце года путем сбора заявок от филиалов Общества, управлений, служб и отделов исполнительного аппарата. ГКПЗ включает закупки, стоимость которых превышает 500 000 (пятьсот тысяч) рублей 00 копеек, и формируется на основании следующих программ, определяющих деятельность Общества:

- смета затрат;
- ремонтная программа (план ремонтов);
- инвестиционная программа.

План закупок размещается в ЕИС в срок, установленный Постановлением Правительства РФ от 10.09.2012 г. № 908 «Об утверждении Положения о размещении на официальном сайте информации о закупке» и по форме, в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 17.09.2012 г. № 932 (ред. от 27.12.2019 г.) «Об утверждении правил формирования плана закупок товаров (работ, услуг) и требований к форме такого плана».

Всего за 2022 год проведены 123 закупочные процедуры.

Закупки по ГКПЗ (годовой комплексный план закупок)

На 12 месяцев 2021 г. объем закупок по ГКПЗ запланирован в размере 1 297 574 387,41 рублей.

Стоимость договоров, заключенных по результатам проведения регламентированных закупочных процедур в 2021 году составила 893 488 227,29 рублей.

Наиболее затратные закупки (свыше 10 000,00 тыс. руб.) запланированы на: заключение генеральных соглашений, адресную доставку счетов на оплату за потребленную электроэнергию гражданам-потребителям, оказание услуг по снятию контрольных показаний приборов и визуальному осмотру технического состояния приборов учета электрической энергии на территории Краснодарского края и Республики Адыгея, закупку шкафов устройств сбора и передачи данных (УСПД) и т.д.



**ОХРАНА
ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ**

9 | ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

В соответствии с Конституцией Российской Федерации каждый имеет право на благоприятную окружающую среду, каждый обязан сохранять природу и окружающую среду, бережно относиться к природным богатствам, которые являются основой устойчивого развития, жизни и деятельности народов, проживающих на территории Российской Федерации.

Выполнение мероприятий по предотвращению загрязнения окружающей среды в ПАО «ТНС энерго Кубань» основывается на исполнении законодательства Российской Федерации: ФЗ от 10.01.2002 г. №7-ФЗ «Об охране окружающей среды», ФЗ от 24.06.1998 г. №89-ФЗ «Об отходах производства и потребления». ФЗ от 04.05.1999 г. №96-ФЗ «Об охране атмосферного воздуха», а также иных нормативно-правовых актов и внутренних локальных актов Общества в области экологической безопасности и рационального использования природных ресурсов.

В результате деятельности Общества образуются следующие виды отходов:

- отработанные ртутные лампы, образующиеся в результате эксплуатации осветительных приборов;
- твёрдые коммунальные отходы (ТКО), образующиеся в помещениях в процессе потребления, а также товары, утратившие свои потребительские свойства в процессе их использования в помещениях в целях удовлетворения бытовых нужд;

Все виды вышеназванных отходов сдаются на размещение и обезвреживание по договорам со специализированными организациями, в соответствии с природоохранным законодательством.

Выбросы загрязняющих веществ в атмосферу в Обществе образуются в результате стационарных газовых котлов типа АГВ, АОГВ, КЧМ и других типов.

На все виды отходов и выбросов загрязняющих веществ документация по экологическому нормированию разрабатывается в срок.

Проведена инвентаризация выбросов загрязняющих веществ в атмосферу и их источников для 13 объектов Общества, имеющих источники негативного воздействия на окружающую среду. Составлены и направлены в Министерство природных ресурсов Краснодарского края отчеты по программам производственного контроля для подразделений Общества, имеющих стационарные источники выбросов загрязняющих веществ в атмосферу.

ПАО «ТНС энерго Кубань» исходит из того, что решение экологических проблем, наряду с решением задач по другим основным направлениям деятельности, является необходимым условием экологической безопасности и перспективного развития Общества.

В компании организована работа по охране окружающей среды на основании Порядка производственного экологического контроля, Регламента работы подразделений по охране окружающей среды и Инструкции по обращению с отходами, а также проводятся проверки работы подразделений Общества в области выполнения мероприятий по экологии.

ПАО «ТНС энерго Кубань» является гарантирующим поставщиком и осуществляет деятельность по закупке и реализации электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности), поэтому Обществу не свойственны риски, связанные с загрязнением окружающей среды, присущие энергетическим компаниям, занимающимся производством и распределением электрической и тепловой энергии.

- отходы от эксплуатации автотранспорта (отработанные аккумуляторы и автомобильные масла, покрышки, фильтры масляные и воздушные, тормозные колодки, обрезки резины);
- отходы офисной техники (отработанные картриджи, клавиатуры, мыши, соединительные провода), образующиеся в результате эксплуатации компьютеров и оргтехники.

В 2022 году запланированы работы по получению свидетельства о постановке на государственный учет объектов, оказывающих негативное воздействие на окружающую среду для подразделений Общества, не имеющих стационарные источники выбросов загрязняющих веществ в атмосферу. А также разработка плана мероприятий при наступлении неблагоприятных метеорологических условий для III категории объектов предприятия.

Величина затрат на выполнение мероприятий по охране окружающей среды в 2021 году составила 215,6 тыс. руб.



КАДРОВАЯ ПОЛИТИКА И СОЦИАЛЬНОЕ ПАРТНЕРСТВО

10 | КАДРОВАЯ ПОЛИТИКА И СОЦИАЛЬНОЕ ПАРТНЕРСТВО

10.1 | ПРИНЦИПЫ И ЦЕЛИ КАДРОВОЙ ПОЛИТИКИ И СОЦИАЛЬНОГО ПАРТНЕРСТВА. РЕАЛИЗАЦИЯ В 2021 ГОДУ

Кадровая политика ПАО «ТНС энерго Кубань» в 2021 году, как и в предыдущие годы, была нацелена на сохранение трудового коллектива, повышение уровня квалификации сотрудников. При этом при организации работы с персоналом в Обществе неуклонно выполнялись принципы:

- законности и соблюдения требований действующего законодательства при решении кадровых задач;
- организации ведения единого учета кадров и кадровой документации, обеспечивающие соблюдение трудового законодательства;
- формирования и реализации эффективной социальной политики;
- организации системы обеспечения профилактики травматизма и сохранения здоровья персонала;

- системного подхода к привлечению, отбору и оценке кадров, позволяющего учитывать общие и специальные способности, личностные и деловые качества работника;
- постоянного повышения квалификации персонала и ответственности работника за выполнение поставленных задач;
- совершенствования профессионально-квалификационной структуры, оптимального сочетания опытных кадров с большим стажем и молодых, инициативных специалистов;
- эффективного использования труда работников в соответствии с их профессиональным опытом, рациональным распределением и перераспределением кадров между структурными подразделениями компании.

10.2 | СТРУКТУРА ПЕРСОНАЛА. ДИНАМИКА ЧИСЛЕННОСТИ

Списочная численность персонала ПАО «ТНС энерго Кубань» на 31 декабря 2021 года составила 1301 человек, из них мужчин – 445, женщин – 856.

Реализуя принцип системного подхода к привлечению, отбору и оценке кадров, в ПАО «ТНС энерго Кубань» при приеме на работу предпочтение отдается кандидатам, имеющим высшее или среднее специ-

альное образование. В 2021 году, как и в предыдущие периоды, сотрудники, имеющие высшее образование, составляли основной костяк специалистов. Образовательный уровень персонала и стаж работы работников в ПАО «ТНС энерго Кубань» на 31.12.2021 г. представлены на рис.: 10.2.1, 10.2.2, 10.2.3:

Характеристика образовательного уровня персонала ПАО «ТНС энерго Кубань» в 2021 году

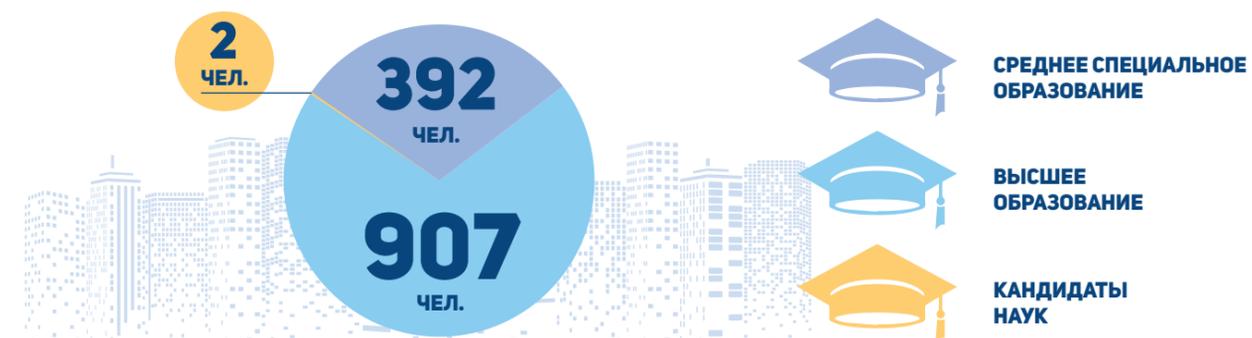


Рис. 10.2.1

Характеристика персонала ПАО «ТНС энерго Кубань» в 2021 году (по стажу работы)

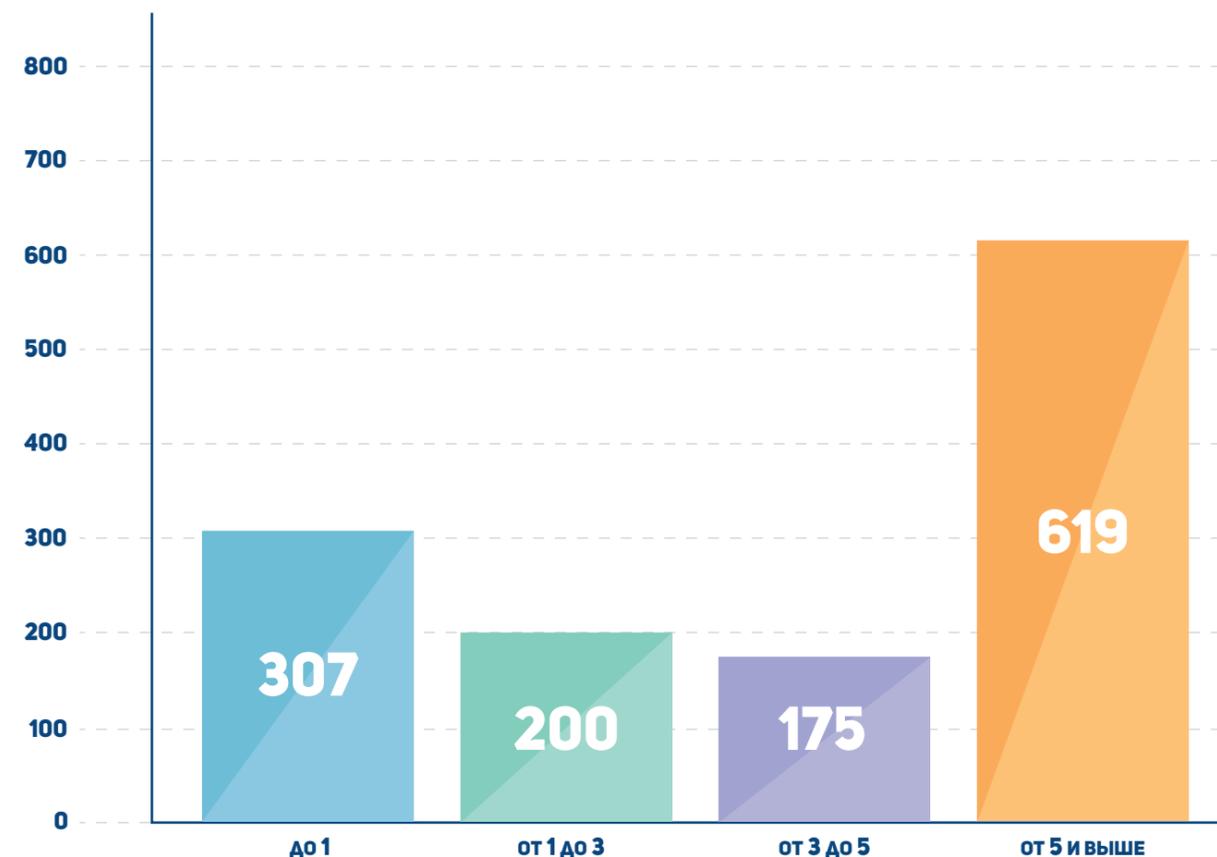


Рис. 10.2.2

Характеристика персонала ПАО «ТНС энерго Кубань» в 2021 году (по возрасту)

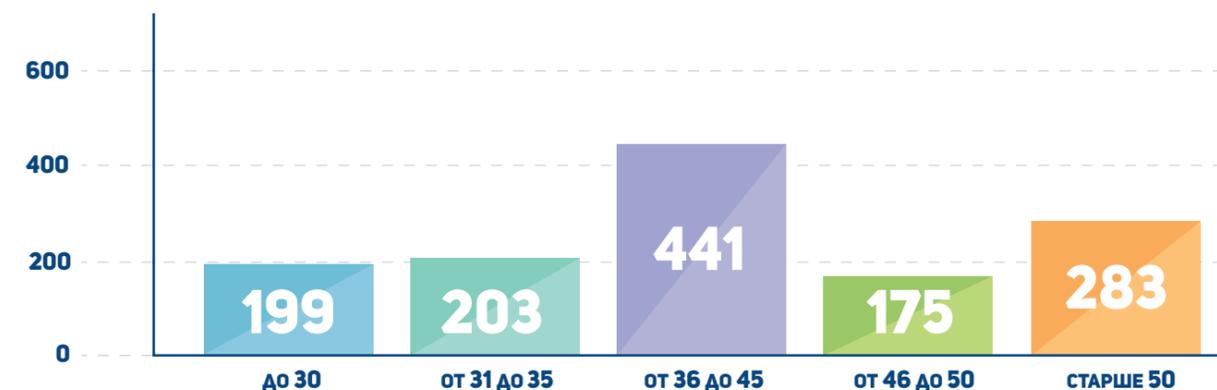


Рис. 10.2.3

10.3 | СОЦИАЛЬНЫЕ ЛЬГОТЫ И ГАРАНТИИ РАБОТНИКАМ ОБЩЕСТВА. ПРОГРАММА ПЕНСИОННОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ

Социальные обязательства, взятые на себя ПАО «ТНС энерго Кубань» в 2021 году, выполнены в объёме, предусмотренном действующим Коллективным договором.

В целях реализации своих социальных обязательств перед работниками, компания в 2021 году предоставляла им следующие социальные льготы и компенсации:

- 1 единовременную выплату при предоставлении работнику основного ежегодного отпуска;
- 2 выплату единовременной материальной помощи: при увольнении работника по собственному желанию в связи с выходом на пенсию, при рождении ребенка, при регистрации брака впервые;
- 3 частичную компенсацию работникам стоимости детских путевок в летние оздоровительные комплексы (возраст детей 7-14 лет);
- 4 выплату единовременной материальной помощи семье работника сверх норм, установленных законодательством, в случае смерти работника от общего заболевания или несчастного случая в быту;

5 частичную или полную компенсацию расходов на погребение в связи со смертью работника, а также неработающего пенсионера;

6 единовременную материальную помощь работнику в связи со смертью близких родственников работника (супруг(а), дети, родители);

7 выплату единовременного вознаграждения работникам, удостоенным отраслевых и ведомственных, краевых наград и почетных званий;

8 единовременную выплату к профессиональному празднику – Дню энергетика.

Всем работникам ПАО «ТНС энерго Кубань», в том числе и работникам, которые ещё не приобрели право на получение государственной трудовой пенсии, Обществом осуществляются установленные законом Российской Федерации отчисления в государственный Пенсионный фонд РФ. Задолженности компании перед государственным Пенсионным фондом РФ нет.

10.4 | ОБУЧЕНИЕ И ПОВЫШЕНИЕ КВАЛИФИКАЦИИ КАДРОВ, ПОДГОТОВКА РЕЗЕРВА. СОТРУДНИЧЕСТВО С ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫМИ ЦЕНТРАМИ

Формирование комплексного системного подхода к вопросам кадровой политики, в том числе при подготовке, переподготовке и обучении персонала, является одной из задач, стоящих перед компанией.

Организационная работа по подготовке и повышению квалификации кадров в ПАО «ТНС энерго Кубань» в 2021 году была направлена на мотивацию

работников в повышении уровня своего образования, развитие их профессиональных навыков и компетенций. Основной задачей обучения работников являлось приобретение ими знаний и навыков для обеспечения качественной работы компании, направленной на достижение высоких показателей производительности труда.

Обучение и повышение квалификации персонала ПАО «ТНС энерго Кубань» в 2021 году осуществлялись в следующих формах:

- обязательное обучение в отраслевых учебных заведениях системы повышения квалификации;
- подготовка и повышение квалификации работников на базе учебных центров и учебно-курсовых комбинатов.

По итогам 2021 года Обществом организовано и проведено обязательное обучение 434 работников Общества. Кроме того, за указанный период организованы повышение квалификации и профессиональная подготовка в отношении 23 работников Общества. Общий объем затрат на обучение персонала в период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. составил 1,6 млн рублей.

Целевая подготовка как основная форма привлечения необходимых компании квалифицированных специалистов с высшим и средним специальным образованием осуществляется в специализированных образовательных заведениях дополнительного профессионального образования и в центрах повышения квалификации.

10.5 | ОХРАНА ТРУДА

В 2021 году работа по охране труда и профилактике производственного травматизма проводилась в соответствии с комплексной программой обеспечения безопасности профессиональной деятельности и предотвращения травматизма персонала.

В соответствии с Планом мероприятий по улучшению условий труда и предупреждению травматизма:

- 400 человек прошли обучение в учебных центрах по охране труда, электробезопасности, пожарной безопасности, тепловому и газовому хозяйству, БДД; в том числе по программе «Охрана труда для руководителей и специалистов организаций» обучено 190 человек;
- проведена внеплановая специальная оценка условий труда (СОУТ) на 215 рабочих мест в Новороссийском, Адыгейском, Тимашевском, Армавирском, Ейском, Сочинском филиалах и в Исполнительном аппарате компании. По результатам СОУТ условия труда на всех рабочих местах являются оптимальными и допустимыми;

В вопросах обучения, подготовки и повышения квалификации персонала Общество осуществляет взаимодействие с различными учреждениями профессионального образования и учебными центрами (с учетом территориального расположения и уровня оказываемых услуг):

- ФБУ ИТЦ ФАС России;
- АНО ДПО «МУЦ Краснодарский»;
- ЦНТИ «Прогресс»;
- ООО «Профессиональное обучение»;
- ГАОУ КК «Кубанский учебный центр ЖКХ»;
- АНО «Учебный центр «Совет рынка»;
- УДПО «Энергетический институт повышения квалификации ПАО «Кубаньэнерго»;
- ФГБОУ ВО «Кубанский государственный технологический университет»;
- АНО ДПО «Образовательный центр «Плеяды»;
- ООО «Информационный портал «Управление ЖКХ».

- организована и проведена оценка профессиональных рисков на все рабочие места в Обществе;
- комиссионно проверено состояние условий и охраны труда на всех рабочих местах. По результатам проверок составлялись акты. Замечания, отмеченные в актах, устранялись в течение месяца, кроме требовавших дополнительного финансирования сверх плана 2021 года;
- улучшены условия труда 169 работникам компании за счет проведения ремонтов зданий и помещений филиалов и производственных участков.

В ПАО «ТНС энерго Кубань» постоянно действующими комиссиями Общества периодически проводятся проверки знаний по электробезопасности, охране труда и оказанию первой помощи пострадавшим на производстве у руководителей, специалистов и работников рабочих профессий. Имеется тренажер сердечно-легочной и мозговой реанимации для обучения способам оказания первой доврачебной помощи.

В соответствии с требованиями действующего законодательства персонал компании обеспечивается специальной одеждой и обувью, средствами индивидуальной защиты. Средства защиты, используемые в электроустановках, своевременно подвергаются испытаниям и государственным поверкам, обеспечивается их правильное хранение и безопас-

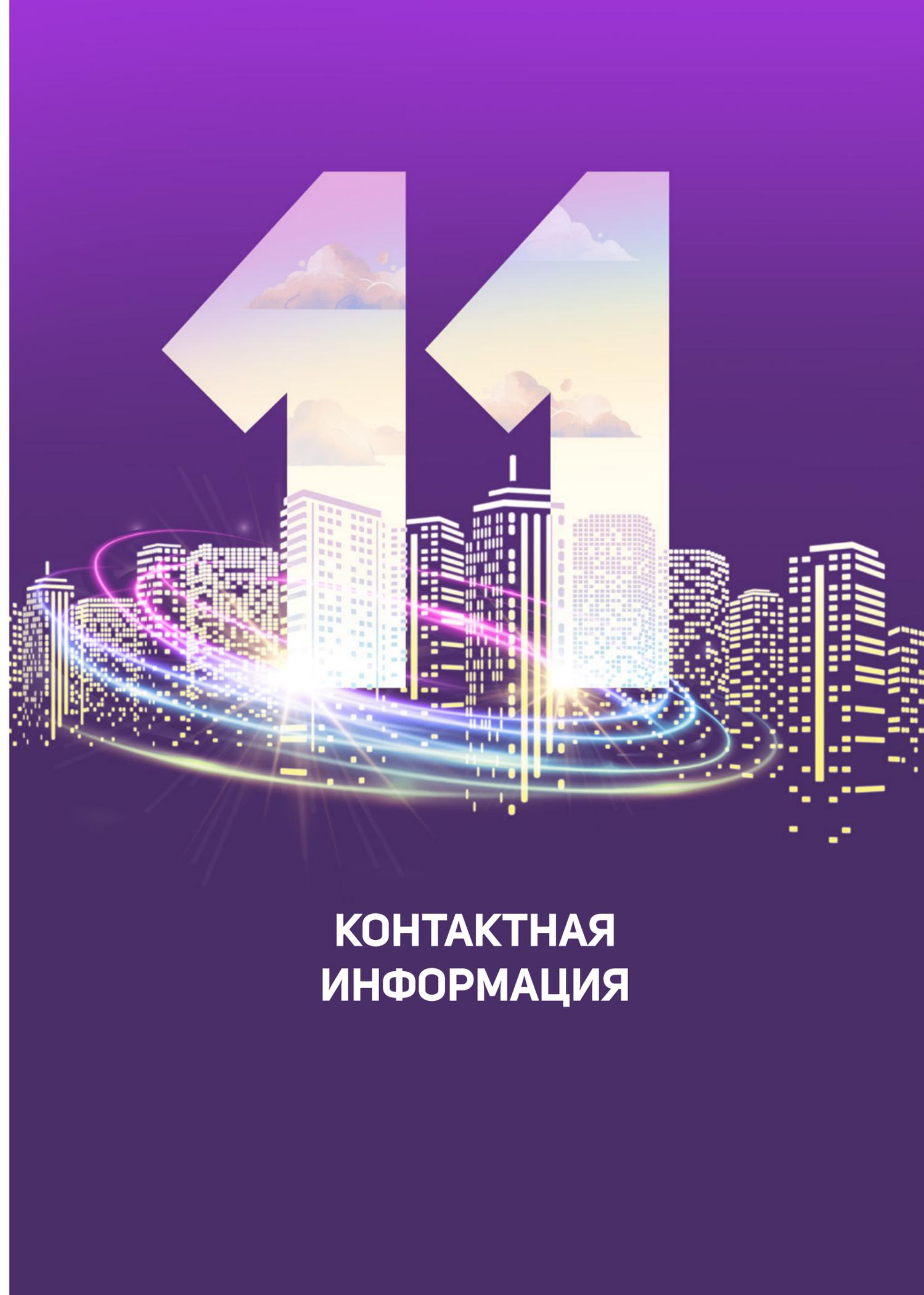
ное применение. Проводится регулярное испытание электросетей, электроустановок и заземления в помещениях и зданиях Общества, обеспечиваются проведение регламентных работ и своевременный ремонт оборудования.

Работники Общества проходят предварительные и периодические медицинские осмотры.

ВСЕГО НА ОХРАНУ ТРУДА В 2021 ГОДУ БЫЛО ИЗРАСХОДОВАНО

16 432,06

ТЫС. РУБ., В ТОМ ЧИСЛЕ:



**КОНТАКТНАЯ
ИНФОРМАЦИЯ**

11 | КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное фирменное наименование на русском языке: Публичное акционерное общество «ТНС энерго Кубань»

Сокращенное фирменное наименование на русском языке: ПАО «ТНС энерго Кубань»

Полное фирменное наименование на английском языке: Public Joint Stock Company «TNS energo Kuban»

Сокращенное фирменное наименование на английском языке: PJSC «TNS energo Kuban»

ОГРН: 1062309019794

ИНН: 2308119595

Место нахождения: Российская Федерация, Краснодарский край, г. Краснодар

Почтовый адрес: 350000, Российская Федерация, г. Краснодар, ул. Гимназическая, 55/1

Адреса страниц в сети Интернет: www.kuban.tns-e.ru; <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=10624>

Адрес электронной почты: energobytk@kuban.tns-e.ru

Телефон: +7 (861) 299-07-20

Факс: +7 (861) 262-39-00

Сведения об организации, осуществляющей учет прав на эмиссионные ценные бумаги Общества — сведения о регистраторе

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «ВТБ Регистратор»

Сокращенное фирменное наименование: АО «ВТБ Регистратор»

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

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

ИНН: 5610083568

ОГРН: 1045605469744

Телефон/факс: +7 (495) 787-44-83

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Номер: 045-13970-000001

Дата выдачи: 21.02.2008 г.

Дата окончания действия: бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: ФСФР России

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: 22.11.2019 г.



ПРИЛОЖЕНИЯ

12 | ПРИЛОЖЕНИЯ

Ваш СоветникЪ®

АУДИТОРСКО-КОНСАЛТИНГОВАЯ ГРУППА

Рег. №3-5 от 23.03.2022 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Публичного акционерного общества
«ТНС энерго Кубань»

за год, закончившийся 31 декабря 2021 года

Краснодар 2022

Ваш СоветникЪ®

АУДИТОРСКО-КОНСАЛТИНГОВАЯ ГРУППА

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам публичного акционерного общества «ТНС энерго Кубань»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности публичного акционерного общества «ТНС энерго Кубань» (ОГРН 1062309019794), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, 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 основные положения учетной политики.

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

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в Российской Федерации и соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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 бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Мы определили указанные ниже вопросы как ключевые вопросы аудита, информацию о которых необходимо сообщить в нашем заключении.

Обесценение дебиторской задолженности

По нашему мнению, данный вопрос являлся одним из наиболее значимым для нашего аудита в связи с существенными остатками дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2021 года. Оценка руководством возможности возмещения данной

Ваш СоветникЪ®

АУДИТОРСКО-КОНСАЛТИНГОВАЯ ГРУППА

задолженности является сложной, в значительной степени субъективной и основывается на допущениях, в частности, на прогнозе платежеспособности покупателей Общества.

Нами были проведены процедуры по оценке адекватности политики Общества по рассмотрению дебиторской задолженности на предмет создания резерва на обесценение, а также процедуры подтверждения уместности сделанных руководством Общества оценок, включая анализ оплаты дебиторской задолженности, анализ сроков погашения и просрочки выполнения обязательств, анализ платежеспособности покупателей.

Наши аудиторские процедуры включали: тестирование средств контроля процессов погашения дебиторской задолженности; тестирование получения денежных средств после отчетной даты, тестирование обоснованности расчета резерва по сомнительным долгам, принимая во внимание доступную из внешних источников информацию о степени кредитного риска в отношении дебиторской задолженности, а также используя наше собственное понимание размеров сомнительной дебиторской задолженности в целом по отрасли.

Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных Обществом, о степени использования оценочных суждений при расчете резерва по сомнительным долгам, отражения дисконта по договорам цессии.

Информация о начисленном резерве по сомнительным долгам раскрыта в пункте 4.6 «Структура дебиторской задолженности», «Движение резерва по сомнительным долгам» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах деятельности ПАО «ТНС энерго Кубань» за 2021 год.

Признание и оценка выручки

Признание и оценка выручки являлись одними из наиболее значимых вопросов нашего аудита в связи с определенным несовершенством механизмов функционирования розничного рынка электроэнергии, что обуславливает наличие разногласий между энергосбытовыми и электросетевыми компаниями в отношении объемов потребления электроэнергии и мощности. Оценка руководством Общества вероятности разрешения разногласий в свою пользу является в значительной степени субъективной и основывается на допущении разрешения разногласий.

Мы провели оценку системы внутреннего контроля за отражением выручки, проверку корректности определения сумм выручки на основании заключенных договоров по передаче электроэнергии и прочих работ (услуг), на выборочной основе получили подтверждение остатков дебиторской задолженности от контрагентов, провели анализ и оценку действующих процедур по подтверждению объемов переданной электроэнергии и результатов судебных разбирательств, в отношении спорных сумм оказанных услуг (суммы выручки по разногласиям между энергосбытовыми и электросетевыми компаниями в отношении объемов потребления электроэнергии и мощности), а также провели другие процедуры для получения достаточных надлежащих аудиторских доказательств для подтверждения корректности, во всех существенных отношениях, сумм признанных в бухгалтерской отчетности доходов.

Информация о выручке раскрыта в пункте 6.1. «Доходы по обычным видам деятельности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах деятельности ПАО «ТНС энерго Кубань» за 2021 год.

Признание, оценка и раскрытие резервов и условных обязательств

Признание, оценка и раскрытие резервов и условных обязательств в отношении судебных разбирательств и претензий контрагентов (в том числе территориальных

т. (861) 2-747-333, ф. 2-747-444, 350015, г. Краснодар, ул. Красная, 154, этаж 4
e-mail: audit@vashsovetnik.ru, www.vashsovetnik.ru

Ваш СоветникЪ®

АУДИТОРСКО-КОНСАЛТИНГОВАЯ ГРУППА

энергосбытовых и электросетевых компаний) являлись одними из наиболее значимых вопросов нашего аудита в связи с тем, что требует большого объема суждения руководства в отношении существенных, оспариваемых в рамках судебных разбирательств и урегулирования претензий, сумм.

Аудиторские процедуры включали в себя анализ решений, вынесенных судами различных инстанций, оценку адекватности суждений руководства и документальное обоснование оценки вероятности оттока экономических ресурсов вследствие разрешения разногласий, соответствие подготовленной документации положениям действующих договоров и законодательству.

Сведения о начисленных резервах и условных обязательствах Общества раскрыты в пункте 4.13 «Оценочные и условные обязательства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах деятельности ПАО «ТНС энерго Кубань» за 2021 год.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете ПАО «ТНС энерго Кубань» за 2021 год и ежеквартальном отчете эмитента ПАО «ТНС энерго Кубань» за первый квартал 2022 года, но не включает бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет ПАО «ТНС энерго Кубань» за 2021 год и ежеквартальный отчет эмитента ПАО «ТНС энерго Кубань» за первый квартал 2022 года, как ожидается, будут нам предоставлены после даты настоящего аудиторского заключения.

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

Если при ознакомлении с годовым отчетом ПАО «ТНС энерго Кубань» или ежеквартальным отчетом эмитента ПАО «ТНС энерго Кубань» за первый квартал 2022 года мы придем к выводу о том, что в них содержатся существенные искажения, мы должны будем сообщить об этом факте лицам, отвечающим за корпоративное управление.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность

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

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

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

т. (861) 2-747-333, ф. 2-747-444, 350015, г. Краснодар, ул. Красная, 154, этаж 4
e-mail: audit@vashsovetnik.ru, www.vashsovetnik.ru

Ваш СоветникЪ®

АУДИТОРСКО-КОНСАЛТИНГОВАЯ ГРУППА

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать 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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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

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

т. (861) 2-747-333, ф. 2-747-444, 350015, г. Краснодар, ул. Красная, 154, этаж 4
e-mail: audit@vashsovetnik.ru, www.vashsovetnik.ru

Ваш СоветникЪ®

АУДИТОРСКО-КОНСАЛТИНГОВАЯ ГРУППА

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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 Совету директоров Общества, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превзойдут общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 21606091042

Руководитель аудиторской организации
Управляющий партнер
ООО «Аудиторская группа
«Ваш СоветникЪ»
член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 21606081737





 Агафопова Марина Юрьевна
 член саморегулируемой организации аудиторов
 Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 21606091042



 Ласкин Федор Владимирович
 член саморегулируемой организации аудиторов
 Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 21606081737

Сведения об аудируемом лице

Публичное акционерное общество «ТНС энерго Кубань»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 01.07.2006 года и
присвоен государственный регистрационный номер 1062309019794,
350000, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Гимназическая, д.55/1

Сведения о независимом аудиторе:

ООО «Аудиторская группа «Ваш СоветникЪ»,
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 13 июля 2011 года и
присвоен государственный регистрационный номер 1112310003992,
350015, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Красная, 154, 4 этаж,
Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций –
11606068708

23 марта 2022 года

т. (861) 2-747-333, ф. 2-747-444, 350015, г. Краснодар, ул. Красная, 154, этаж 4
e-mail: audit@vashsovetnik.ru, www.vashsovetnik.ru

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
 на 31 декабря 2021 года

Организация ПАО "ТНС энерго Кубань "	Форма №1 по ОКУД	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (год, месяц, число)	0710001
Вид деятельности Торговля электроэнергией	по ОКПО	31.12.2021
Организационно-правовая форма / форма собственности	ИНН	00127781
Публичное акционерное общество / Частная собственность	по ОКВЭД 2	2308119595
Единица измерения тыс. руб.	по ОКПФ/ОКФС	35.14
Местонахождение (адрес) 350000, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Гимназическая, д. 55/1	по ОКЕИ	12247/16
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ		384
Наименование аудиторской организации / фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ИНН	2310155865
ООО "Аудиторская группа "Ваш СоветникЪ"	ОГРН/ОГРНИП	1112310003992
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации / индивидуального аудитора		
Основной государственный регистрационный номер организации / индивидуального аудитора		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 года	На 31 декабря 2020 года	На 31 декабря 2019 года
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
4.1.	Нематериальные активы	1110	1 520	2 552	2 609
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.2.	Основные средства	1150	1 451 883	1 235 232	1 205 058
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
4.3.	Финансовые вложения	1170	1 572 598	1 189 977	1 113 816
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
4.4.	Прочие внеоборотные активы	1190	5 613	11 561	16 144
	Итого по разделу I	1100	3 031 614	2 439 322	2 337 627
	II. Оборотные активы				
4.5.	Запасы	1210	52 412	96 975	104 902
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 011	2 029	616
4.6.	Дебиторская задолженность	1230	9 242 502	10 140 457	10 537 515
4.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	118 244	326 577	351 577
4.7.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	356 806	1 192 710	227 571
4.8.	Прочие оборотные активы	1260	1 958	1 954	612
	Итого по разделу II	1200	9 772 933	11 760 702	11 222 793
	БАЛАНС	1600	12 804 547	14 200 024	13 560 420

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 года	На 31 декабря 2020 года	На 31 декабря 2019 года
	ПАССИВ				
	III. Капитал и резервы				
	Уставный капитал	1310	10 007	10 007	10 007
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	(37 106)	(123 792)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	327 682	327 979	326 629
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	599 495	599 495	599 495
	Резервный капитал	1360	500	500	500
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	896 317	849 017	805 999
	Итого по разделу III	1300	1 834 001	1 749 892	1 618 838
	IV. Долгосрочные обязательства				
4.11.	Заемные средства	1410	-	155 000	155 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	594 158	605 425	571 068
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	594 158	760 425	726 068
	V. Краткосрочные обязательства				
4.11.	Заемные средства	1510	3 700 050	4 065 000	4 450 000
4.12.	Кредиторская задолженность	1520	6 602 654	7 554 530	6 696 853
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4.13.	Оценочные обязательства	1540	73 684	70 177	68 661
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	10 376 388	11 689 707	11 215 514
	БАЛАНС	1700	12 804 547	14 200 024	13 560 420

Руководитель  (подпись) **Халанский А.Е.** (расшифровка подписи)
 Главный бухгалтер  (подпись) **Озорнина Т.П.** (расшифровка подписи)
 " 22 " марта 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за 2021 года

Организация **ПАО "ТНС энерго Кубань"** по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН
Вид экономической деятельности: **Торговля электроэнергией** по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Публичное акционерное общество / частная собственность** по ОКПО/ОКФС
Единица измерения: **тыс. руб.** по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
00127781		
2308119595		
35.14		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	Январь-декабрь 2021 года	Январь-декабрь 2020 года
6.1.	Выручка	2110	65 665 984	59 802 329
6.2.	Себестоимость продаж	2120	(35 744 721)	(32 062 470)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	29 921 263	27 739 859
	Коммерческие расходы	2210	(28 414 766)	(25 832 247)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 506 497	1 907 612
	Доходы от участия в других организациях	2310	522	-
	Проценты к получению	2320	84 338	75 750
	Проценты к уплате	2330	(524 312)	(499 846)
6.3.	Прочие доходы	2340	418 285	198 103
6.3.	Прочие расходы	2350	(1 415 721)	(1 591 382)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	69 609	90 237
6.4.	Налог на прибыль	2410	(25 800)	(104 527)
6.4.	в т. ч. текущий налог на прибыль	2411	(36 236)	(33 733)
6.4.	отложенный налог на прибыль	2412	10 438	(70 794)
	Прочее	2480	(338)	55 995
	Чистая прибыль (убыток)	2400	43 471	41 705

Пояснения	Наименование показателя	Код	Январь-декабрь 2021 года	Январь-декабрь 2020 года
	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	2 702	1 313
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	830	1 350
	Совокупный финансовый результат периода	2500	47 003	44 368
6.5.	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель ПАО «ТНС энерго Кубань» **Халанский А.Е.** (подпись) (расшифровка подписи)
Главный бухгалтер **Озорниина Т.П.** (подпись) (расшифровка подписи)

"22" января 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за 2021 год

Организация **ПАО "ТНС энерго Кубань"**
Идентификационный номер налогоплательщика по ОКПО
Вид экономической деятельности: **Торговля электроэнергией** по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности: **Публичное акционерное общество / Частная собственность** по ОКПО/ОКФС
Единица измерения: **тыс. руб.** по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2021
00127781		
2308119595		
35.14		
12247	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	10 007	(123 792)	926 124	500	805 999	1 618 838
За 2020 год	3210	0	86 686	1 350	0	43 018	131 054
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	41 705	41 705
переоценка имущества	3212	x	x		x		0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	1350	x	1 313	2 663
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		x
реорганизация юридического лица	3216						
Уменьшение капитала - всего:	3220	(0)	-	-	(0)	-	-
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x		
переоценка имущества	3222	x	x		x		-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x		x		-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224				x		()
уменьшение количества акций	3225				x		()
реорганизация юридического лица	3226						()
дивиденды	3227	x	x	x	x		-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	10 007	(37 106)	927 474	500	849 017	1 749 892
За 2021 год	3310	0	37 106	830	0	47 300	85 236
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	43 471	43 471
переоценка имущества	3312	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	830	x	3 829	4 659
дополнительный выпуск акций	3314				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320	(0)	0	(1 127)	(0)	-	(1 127)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3322	x	x		x		-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(1 127)	x		(1 127)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	()			x		()
уменьшение количества акций	3325	()			x		()
реорганизация юридического лица	3326						()
дивиденды	3327	x	x	x	x		-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	10 007	0	927 177	500	896 317	1 834 001

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20__ г. ¹	Изменения капитала за 20__ г. ²		На 31 декабря 20__ г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ¹
Чистые активы	3600	1 834 001	1 749 892	1 618 838

Руководитель: Халанский А.Е.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер: Озорниев Т.П.
(подпись) (расшифровка подписи)

2022 г.

Отчет о движении денежных средств
за 2021 г.

Организация: **ПАО "ТНС энерго Кубань"** по ОКПО 00127781
Идентификационный номер налогоплательщика: **ИНН** 2308119595
Вид экономической деятельности: **Торговля электроэнергией** по ОКВЭД 35.14
Организационно-правовая форма/форма собственности: **Публичное акционерное общество / Частная собственность** по ОКФС/ОКФС 12247 / 16
Единица измерения: **тыс. руб.** по ОКЕИ 384

№ поясн.	Наименование показателя	Код	2021 год	2020 год
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	56 372 417	50 909 182
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	56 132 103	50 461 662
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	7 737	4 453
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	прочие поступления	4119	232 577	443 067
	Платежи - всего	4120	(56 671 683)	(49 619 695)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(54 386 219)	(47 552 983)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(997 680)	(1 014 999)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(524 262)	(499 846)
	налога на прибыль организаций	4124	(89 324)	(16 960)
	прочие платежи	4129	(674 198)	(534 907)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(299 266)	1 289 487
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	168 779	119 158
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	551	1 158
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	3 000
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	76 847	100 000
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	91 381	15 000
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(305 103)	(64 451)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(267 724)	(64 451)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(37 379)	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(136 324)	54 707

№ поясн.	Наименование показателя	Код	2021 год	2020 год
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	3 664 689	4 071 800
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	3 545 000	4 065 000
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	119 508	6 800
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	прочие поступления	4319	181	-
	Платежи - всего	4320	(4 065 004)	(4 450 853)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	(814)
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(4)	(35)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(4 065 000)	(4 450 000)
	прочие платежи	4329	-	(4)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(400 315)	(379 053)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(835 905)	965 141
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 192 712	227 571
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	356 807	1 192 712
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	0	0

Руководитель



(подпись)

Халанский А.Е.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Озорнина Т.П.

(расшифровка подписи)

" 22 " 2022 г.

УТВЕРЖДЕНО
Советом директоров
ПАО «ТНС энерго Кубань»
23.05.2022 г. (Протокол № 2116)

Достоверность содержащихся в отчете сведений
подтверждена Ревизионной комиссией
ПАО «ТНС энерго Кубань»
(Заключение от 16.05.2022 г. № 3)

ОТЧЕТ
о заключенных Обществом в 2021 году сделках,
в совершении которых имеется заинтересованность

Дата совершения сделки	08.02.2021 г.
Дата согласования (одобрения) сделки	21.01.2021 г. Извещение исх. ОКИО.09/250
Орган Общества, принявший решение о согласовании (одобрении) сделки	Совет директоров
Предмет сделки и ее существенные условия	Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки и основание заинтересованности

ПАО «ТНС энерго Кубань» (Займодавец), ООО «ТНС энерго Великий Новгород» (Заемщик) – выгодоприобретатель.
Заключение дополнительного соглашения № 6 к Договору займа № 3 от 20.10.2017 г.
Цена сделки: 41 801 840 (Сорок один миллион восемьсот одна тысяча восемьсот сорок) рублей 02 копейки.
Срок действия договора: до 31 декабря 2021 года.

- Афанасьева София Анатольевна признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Кубань», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Великий Новгород»;
- Щуров Борис Владимирович признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Кубань», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Великий Новгород»;
- Доценко Олег Михайлович признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Кубань», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Великий Новгород»;
- Евсеенкова Елена Владимировна признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Кубань», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Великий Новгород».

Дата совершения сделки	30.04.2021 г.
Дата согласования (одобрения) сделки	14.04.2021 г. Извещение исх. ОКИО.09/14
Орган Общества, принявший решение о согласовании (одобрении) сделки	Совет директоров
Предмет сделки и ее существенные условия	Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки и основание заинтересованности

ПАО «ТНС энерго Ярославль» — «Продавец», ПАО «ТНС энерго Кубань» — «Покупатель» — выгодоприобретатель.
Продавец обязуется передать в собственность Покупателю, а Покупатель обязуется принять и оплатить ценные бумаги (акции) ПАО «ТНС энерго Ярославль» на условиях Договора:

- Афанасьев Сергей Борисович признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Кубань», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль»;

- акции именные обыкновенные бездокументарные, государственный регистрационный номер 1-01-50099-А, номинальная стоимость 1 (один) рубль в количестве 13 502 (Тринадцать тысяч пятьсот две) штуки по цене одной акции 220 (Двести двадцать) рублей 00 копеек;

- акции именные привилегированные бездокументарные, государственный регистрационный номер 1-01-50099-А, номинальная стоимость 1 (один) рубль в количестве 207 535 (Двести семь тысяч пятьсот тридцать пять) штук по цене одной акции 91 (Девяносто один) рубль 50 копеек.

Цена всех акций, продаваемых по Договору, определяется в размере 21 959 892 (Двадцать один миллион девятьсот пятьдесят девять тысяч восемьсот девяносто два) рубля 50 копеек.

Покупатель обязан оплатить Продавцу сумму сделки путем перечисления денежных средств на расчетный счет Продавца не позднее 10 (Десяти) дней с момента подписания сторонами договора.

Все расходы по регистрации права собственности на ЦБ Покупатель оплачивает самостоятельно. Все расходы, связанные со списанием акций с лицевого счета Продавца, последний оплачивает самостоятельно. Стоимость сделки составляет 0,15% балансовой стоимости активов Общества на конец последнего отчетного года, предшествующего совершению сделки.

Дата совершения сделки	30.04.2021 г.
Дата согласования (одобрения) сделки	14.04.2021 г. Извещение исх. ОКИО.09/15
Орган Общества, принявший решение о согласовании (одобрении) сделки	Совет директоров
Предмет сделки и ее существенные условия	Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки и основание заинтересованности

ПАО «ТНС энерго Кубань» — «Продавец», ПАО «ТНС энерго Ярославль» — «Покупатель» — выгодоприобретатель.

Продавец обязуется передать в собственность Покупателю, а Покупатель обязуется принять и оплатить ценные бумаги (акции) ПАО «ТНС энерго Кубань» на условиях Договора:

- акции именные обыкновенные бездокументарные, государственный регистрационный номер 1-01-55218-Е, номинальная стоимость 56 (пятьдесят шесть) копеек в количестве 171 000 (Сто семьдесят одна тысяча) штук по цене одной акции 129 (Сто двадцать девять) рублей 50 копеек.

Цена всех акций, продаваемых по Договору, определяется в размере 22 144 500 (Двадцать два миллиона сто сорок четыре тысячи пятьсот) рублей.

Покупатель обязан оплатить Продавцу сумму сделки путем перечисления денежных средств на расчетный счет Продавца не позднее 10 (Десяти) дней с момента подписания сторонами договора.

- Афанасьева София Анатольевна признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Кубань», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль»;

- Щуров Борис Владимирович признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Кубань», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль»;

- Доценко Олег Михайлович признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Кубань», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль»;

- Евсеенкова Елена Владимировна признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Кубань», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль»;

- Авров Роман Владимирович признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Кубань», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль».

- Афанасьев Сергей Борисович признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Кубань» одновременно являясь членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль»;

- Афанасьева София Анатольевна, признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Кубань» одновременно являясь членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль»;

- Щуров Борис Владимирович, признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Кубань» одновременно являясь членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль»;

- Доценко Олег Михайлович признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Кубань», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль»;

Все расходы по регистрации права собственности на ЦБ Покупатель оплачивает самостоятельно. Все расходы, связанные со списанием акций с лицевого счета Продавца, последний оплачивает самостоятельно.

Цена сделки: 22 144 500 (Двадцать два миллиона сто сорок четыре тысячи пятьсот) рублей.

Стоимость сделки составляет 0,16% балансовой стоимости активов Общества на конец последнего отчетного года, предшествующего совершению сделки.

Дата совершения сделки	04.06.2021 г.
Дата согласования (одобрения) сделки	27.07.2021 г. Извещение исх. ОКИО.09-60
Орган Общества, принявший решение о согласовании (одобрении) сделки	Совет директоров
Предмет сделки и ее существенные условия	Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки и основание заинтересованности

Банк ВТБ (ПАО — Кредитор, Банк. ПАО ГК «ТНС энерго» — Заемщик, Выгодоприобретатель.

ПАО «ТНС энерго Кубань» — Поручитель.

Договор поручительства (с юридическим лицом) между Банк ВТБ (публичное акционерное общество) («Банк») и ПАО «ТНС энерго Кубань» («Поручитель») («Поручительство») в качестве обеспечения исполнения ПАО ГК «ТНС энерго» («Заемщик») своих обязательств по кредитному соглашению с общим совокупным лимитом выдачи не более 6 800 000 000 рублей («Кредитное соглашение») на следующих существенных условиях:

1. Поручительство является солидарным и одобряется на следующих условиях:

Срок действия Поручительства: Поручительство предоставляется сроком до 31 декабря 2022 года.

Предмет Поручительства и объем ответственности Поручителя перед Банком: Поручитель обязывается перед Банком отвечать за исполнение Заемщиком обязательств по Кредитному соглашению в полном объеме, в том числе, в соответствии с условиями Кредитного соглашения, перечисленными в пункте 2 ниже, а также всех платежных обязательств, которые в какой-либо момент времени подлежат исполнению Заемщиком в пользу Банка или приняты Заемщиком перед Банком в связи с любыми денежными средствами, полученными Заемщиком по Кредитному соглашению, которые должны быть возвращены в случае недействительности

- Щуров Борис Владимирович, признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Кубань», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль»;

- Доценко Олег Михайлович, признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Кубань», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль»;

- Евсеенкова Елена Владимировна, признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Кубань», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль»;

- Авров Роман Владимирович, признается заинтересованным лицом, поскольку является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Кубань», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль».

- Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго» (ПАО ГК «ТНС энерго») признается заинтересованным лицом, поскольку является контролирующим лицом Общества, владея более 50 процентов голосующих акций Общества, на основании Договора № 229 от 18.06.2013 г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа публичного акционерного общества «ТНС энерго Кубань» осуществляет функции единоличного исполнительного органа, а также является выгодоприобретателем по сделке;

- Седов Илья Леонидович является членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Кубань».

Кредитного соглашения, вместе с процентами за неправомерное использование таких денежных средств и/или за пользование чужими денежными средствами, начисленными в соответствии с применимым законодательством, а также компенсацией любых убытков, понесенных в результате неправомерного использования таких денежных средств Заемщиком.

2. Кредитное соглашение может быть заключено на следующих существенных условиях.

Предмет Кредитного соглашения: Банк обязуется предоставить Заемщику кредит в размере и на условиях, указанных в Кредитном соглашении, а Заемщик обязуется возратить кредит, уплатить проценты по кредиту и исполнить иные обязательства, предусмотренные Кредитным соглашением.

Общий совокупный лимит выдачи по Кредитному соглашению: не более 6 800 000 000,00 (Шесть миллиардов восемьсот миллионов) рублей, предоставляемых в рамках одного или нескольких траншей в соответствии с условиями Кредитного соглашения.

Срок погашения основного долга: не позднее 31 декабря 2022 года. Условиями Кредитного соглашения может быть предусмотрена возможность продления срока окончательного погашения основного долга по Кредитному соглашению не более чем на 10 лет, если иной срок не будет согласован сторонами Кредитного соглашения.

Цель кредита: среди прочего, погашение существующей задолженности Заемщика по выплате суммы при расторжении сделок беспоставочный форвард на акции.

Валюта кредита: рубли РФ.

Процентная ставка: плавающая, не более ключевой ставки Банка России, увеличенной на 2,5% годовых.

Уплата процентов: проценты по Кредитному соглашению уплачиваются не реже чем ежеквартально, начиная с даты предоставления Кредита, а также в дату окончательного погашения кредита по Кредитному соглашению.

Неустойки и штрафы: при просрочке платежа на сумму просроченной задолженности по основному долгу начисляется неустойка в размере не более 1/365 (366) процентной ставки, предусмотренной Кредитным соглашением, за каждый день просрочки; при просрочке платежа на сумму просроченной задолженности по начисленным и неуплаченным процентам (комиссиям) начисляется неустойка в размере не более 2/365 (366) процентной ставки, предусмотренной Кредитным соглашением, за каждый день просрочки. Кредитное соглашение предусматривает уплату Заемщиками штрафа за нарушение неплатежных обязательств в размере не более 100 000 рублей за каждое соответствующее нарушение.

Иные затраты и расходы: условиями Кредитного соглашения могут быть предусмотрены иные затраты и расходы, подлежащие уплате Заемщиками.

Дата совершения сделки	24.12.2021 г.
Дата согласования (одобрения) сделки	08.12.2021 г. Извещение ОКИО. 09/9051
Орган Общества, принявший решение о согласовании (одобрении) сделки	Совет директоров
Предмет сделки и ее существенные условия	Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки и основание заинтересованности

ПАО «ТНС энерго Кубань» (Займодавец) и АО «ТНС энерго Тула» (Заемщик) – выгодоприобретатель.

Дополнительное соглашение № 5 к Договору займа № 1 от 21 июня 2017 года о нижеследующем. Внесение изменений в Договор в части:

1. Начисления процентов – изложить абз. 3 п. 1.1. Договора в следующей редакции: «До 24 декабря 2021 года на сумму займа начисляются 14,25 (четырнадцать целых 25/100) процента годовых, с 24 декабря 2021 года – 12,50 (двенадцать целых 50/100) процента годовых. Начисление процентов производится со дня, следующего за днем предоставления займа».

2. Изменения срока погашения задолженности Заемщика по начисленным процентам – изложить п. 2.1. Договора в следующей редакции: «ДОГОВОР считается заключенным с момента списания суммы займа, указанной в п. 1.1 ДОГОВОРА, с расчетного счета ЗАЙМОДАВЦА, и действует до 24 декабря 2024 года (включительно). ЗАЕМЩИК обязан вернуть сумму займа, а также начисленные проценты в срок до 24 декабря 2024 года».

3. Оплаты суммы займа и процентов, указанных в соответствии с графиком погашения долга и процентов:

- Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго» (ПАО ГК «ТНС энерго») признается заинтересованным лицом, поскольку является контролирующим лицом ПАО «ТНС энерго Кубань» и АО «ТНС энерго Тула», владея более 50 процентов голосующих акций ПАО «ТНС энерго Кубань» и АО «ТНС энерго Тула», осуществляет функции единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Кубань» на основании Договора № 229 от 18 июня 2013 года о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «Кубаньэнергосбыт» и АО «ТНС энерго Тула» на основании Договора № 2/02 от 01.02.2013 г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа АО «ТНС энерго Тула»;

- Тарасов Александр Александрович является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Кубань», одновременно являясь членом Совета директоров АО «ТНС энерго Тула»;

- Седов Илья Леонидович является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Кубань», одновременно являясь членом Совета директоров АО «ТНС энерго Тула»;

- Луцкий Александр Александрович является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Кубань», одновременно является членом Совета директоров АО «ТНС энерго Тула»;

- Романов Александр Юрьевич, является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Кубань», одновременно являясь членом Совета директоров АО «ТНС энерго Тула».

График погашения Долга и процентов за пользование денежными средствами

№ п/п	Срок исполнения обязательств	Погашение основного долга за 3 года, руб.	Погашение процентов по реструктуризации, руб.	Погашение накопленных ранее процентов, руб.	Итого размер ежедневных обязательств, руб.
1	31.03.2022	16 666 666,67	0,00	10 710 273,97	27 376 940,64
2	30.06.2022	16 666 666,67	0,00	10 710 273,97	27 376 940,64
3	30.09.2022	16 666 666,67	0,00	10 710 273,97	27 376 940,64
4	31.12.2022	16 666 666,67	0,00	10 710 273,97	27 376 940,64
5	31.03.2023	16 666 666,67	0,00	10 710 273,97	27 376 940,64
6	30.06.2023	16 666 666,67	0,00	10 710 273,97	27 376 940,64
7	30.09.2023	16 666 666,67	0,00	10 710 273,97	27 376 940,64
8	31.12.2023	16 666 666,67	0,00	10 710 273,97	27 376 940,64
9	31.03.2024	16 666 666,67	0,00	10 710 273,97	27 376 940,64
10	31.06.2024	16 666 666,67	0,00	10 710 273,97	27 376 940,64
11	30.09.2024	16 666 666,67	0,00	10 710 273,97	27 376 940,64
12	24.12.2024	16 666 666,63	41 013 268,18	10 710 274,00	68 390 208,81
ИТОГО		200 000 000,00	41 013 268,18	128 523 287,67	369 536 555,85

Изложить п. 2.2. Договора в следующей редакции: «Оплата суммы займа, а также процентов, указанных в п. 1.1. настоящего ДОГОВОРА, производится ЗАЕМЩИКОМ ЗАЙМОДАВЦУ в соответствии с Графиком погашения Долга и процентов за пользование денежными средствами, согласно Приложению № 1 к настоящему ДОГОВОРУ, являющемуся его неотъемлемой частью».

4. Дополнить Договор Приложением № 1 «График погашения Долга и процентов за пользование денежными средствами» в редакции Приложения № 1 к настоящему Дополнительному соглашению.

Цена Дополнительного соглашения составляет 369 536 555 (триста шестьдесят девять миллионов пятьсот тридцать шесть тысяч пятьсот пятьдесят пять) рублей 85 копеек. Цена состоит из:

- величины основного долга по Договору займа АО «ТНС энерго Тула» с ПАО «ТНС энерго Кубань» в размере 200 000 000 (Двести миллионов) рублей;
- величины процентов по Договору займа АО «ТНС энерго Тула» с ПАО «ТНС энерго Кубань» в размере 169 536 555 (Сто шестьдесят девять миллионов пятьсот тридцать шесть тысяч пятьсот пятьдесят пять) рублей 85 копеек.

Срок Дополнительного соглашения: Заемщик обязуется произвести окончательное погашение (возврат) займа не позднее 24 декабря 2024 года включительно.

Заместитель генерального директора
ПАО ГК «ТНС энерго» — управляющий директор
ПАО «ТНС энерго Кубань»

А.Е. Халанский

ОТЧЕТ о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров ПАО «ТНС энерго Кубань» на заседании 19.05.2022 г. (протокол от 23.05.2022 г. № 21.16).

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

Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления

✔ соблюдается
 ! частично соблюдается
 ✘ не соблюдается

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципов корпоративного управления
1.1 Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом.		
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	1. 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. ✔
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нём.	1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте Общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок. ✔ 2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение. 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).
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом.	1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания. ✔ 2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии)) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию. 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. ✔

В отчетном периоде с учетом сложившейся эпидемиологической обстановки очные заседания не проводились.

1.1.4 Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.

1. 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.

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.

1.1.5 Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.

1. Уставом Общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров.

1.1.6 Установленный Обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.

1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня.

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 ответов на вопросы акционеров.

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.

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.

В отчетном периоде с учетом сложившейся эпидемиологической обстановки очные заседания не проводились.

1.2 Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли Общества посредством получения дивидендов.

1.2.1 Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.

1. Положение о дивидендной политике Общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте Общества в сети Интернет.

2. Если дивидендная политика Общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности Общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.

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).

В обществе не разрабатывалось и не утверждалось положение о дивидендной политике. В настоящее время дивидендная политика Общества определена статьей 7 Устава Общества. Устав размещен в сети Интернет. Установлен порядок определения размера, порядок и сроки выдачи дивидендов. При подготовке рекомендации Общему собранию акционеров по размеру дивидендов по акциям Советом директоров принимаются во внимание показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности, сформированной по РСБУ и МСФО. Общество рассматривает возможность совершенствования дивидендной политики.

1.2.2 Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности Общества.

1. В Положении о дивидендной политике Общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов.

Неприменимо. Смотри комментарий к п. 1.2.1.

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.

1.2.4 Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет Общества, помимо дивидендов.

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 замещения дивиденды внутренними займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались.

1.3 Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны Общества.

1.3.1 Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц Общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.

1. В течение отчетного периода лица, контролирующие 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 уделял им надлежащее внимание.

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.

1.4 Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.

- 1.4.1 Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций. 1. 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. ✓

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

- 2.1.1 Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль над тем, чтобы исполнительные органы Общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности Общества. 1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. 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. 3. В отчетном периоде Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии Общества. ✓

- 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. ✓

- 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 (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). ✓

- 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. ✓

- 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. ✗

Положение об информационной политике в Обществе не утверждено. Однако Общество стремится к максимальной прозрачности не только предусмотренным законодательством способом раскрытия информации, но и путем организации пресс-конференции, публикации информации об обществе в средствах массовой информации, брошюрах и буклетах. Во внутренних документах Общества лица, ответственные за реализацию информационной политики, не определены. Контроль над надлежащим раскрытием информации и соблюдением информационной политики осуществляет единоличный исполнительный орган общества. Обеспечивается открытый доступ к раскрываемой информации всем заинтересованным лицам. Общество в своей текущей деятельности считает данное положение приемлемым и достаточным, не несущим каких-либо рисков, и не предполагает его менять.

- 2.1.7 Совет директоров осуществляет контроль над 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. ✓

2.2 Совет директоров подотчетен акционерам Общества.

- 2.2.1 Информация о работе Совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам. 1. Годовой отчет Общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний Совета директоров и комитетов каждым из членов Совета директоров. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде. ✓

- 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. ✓

2.3 Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам Общества и его акционеров.

- 2.3.1 Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами Совета директоров. 1. 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. ✗

В отчетном периоде Советом директоров не проводилась оценка кандидатов в Совет директоров. Кандидатов в члены Совета директоров выдвигают и избирают акционеры, и в законодательстве отсутствует процедура отказа в приеме кандидатов или отказа во включении кандидатов в Совет директоров по причине отсутствия тех или иных знаний и навыков. Возможность конфликта интересов после избрания минимизируется тем, что в голосовании по вопросу об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность члена Совета директоров, соответствующий член Совета директоров не принимает участия, а также предусмотренной законом обязанностью члена Совета директоров сообщать о своей заинтересованности в установленном порядке. Также кандидат в Совет директоров предоставляет сведения о своей аффилированности.

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. ✓

2.3.3 Состав Совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.

1. В отчетном периоде Совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые Совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе. ✓

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. ✓

2.4 В состав Совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.

2.4.1 Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и доброосознанные суждения, независимые от влияния исполнительных органов Общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон.

1. В течение отчетного периода все независимые члены Совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 — 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению Совета директоров.

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 либо связан с государством.

При появлении независимого члена Совета директоров в составе Совета директоров Общества данный принцип будет соблюдаться в полном объеме.

2.4.2 Проводится оценка соответствия кандидатов в члены Совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов Совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой.

1. В отчетном периоде Совет директоров (или комитет по номинациям Совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в Совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение.
2. За отчетный период Совет директоров (или комитет по номинациям Совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов Совета директоров (после их избрания).
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. ✓

Весь действующий состав Совета директоров Общества избран по предложению управляющей компании, осуществляющей функцию единоличного исполнительного органа Общества и являющейся его существенным акционером. В состав материалов к Общему собранию акционеров, содержащему вопрос об избрании членов Совета директоров, включается информация об опыте и биографии избираемых кандидатов, сведения о лицах, выдвинувших кандидатов и другая информация, необходимая для формирования позиции при голосовании. При появлении независимого члена Совета директоров в составе Совета директоров Общества данный принцип будет соблюдаться в полном объеме.

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. ✓

Смотри комментарий п. 2.4.1.

2.4.4 Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в Обществе и совершении Общественных 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. ✓

Смотри комментарий п. 2.4.1.

2.5 Председатель Совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на Совет директоров.

2.5.1 Председателем Совета директоров избран независимый директор либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем Совета директоров.

1. Председатель Совета директоров является независимым директором или же среди независимых директоров определен старший независимый директор.
2. Роль, права и обязанности председателя Совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах Общества. !

1. Не соблюдается. В составе Совета директоров независимые члены Совета директоров отсутствуют.
 2. Соблюдается. Роль, права и обязанности председателя Совета директоров установлены в Положении о Совете директоров Общества. В соответствии со сложившейся в Обществе корпоративной практикой, члены Совета директоров избирают председателя, руководствуясь, прежде всего, наличием наибольшего опыта в сфере деятельности Общества. При появлении независимого члена Совета директоров в составе Совета директоров Общества данный принцип будет соблюдаться в полном объеме.

2.5.2 Председатель Совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль над исполнением решений, принятых Советом директоров.

1. Эффективность работы председателя Совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы Совета директоров в отчетном периоде.

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.

2.6 Члены Совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах Общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.

2.6.1 Члены Совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам Общества, в рамках обычного предпринимательского риска.

1. Внутренними документами Общества установлено, что член Совета директоров обязан уведомить Совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания Совета директоров или комитета Совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки.
 2. Внутренние документы Общества предусматривают, что член Совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.
 3. В Обществе установлена процедура, которая позволяет Совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет Общества.

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.

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 комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы Совета директоров в отчетном периоде.
 2. В соответствии с внутренними документами Общества члены Совета директоров обязаны уведомлять Совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных Обществу организаций), а также о факте такого назначения.

2.6.4 Все члены Совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации Общества.

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

2.6.4 Вновь избранным членам Совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об Обществе и о работе Совета директоров.

Общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов.
 2. В Обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров.

2.7 Заседания Совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов Совета директоров обеспечивают эффективную деятельность Совета директоров.

2.7.1 Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед Обществом в определенный период времени задач.

1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год.

2.7.2 Во внутренних документах Общества закреплена процедура подготовки и проведения заседаний Совета директоров, обеспечивающая членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.

1. В Обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний Совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 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 — посредством конференц- и видео-конференц-связи.

2. В отчетном периоде заседания Совета директоров проводились в заочной форме.

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.

Данное положение во внутренних документах Общества отсутствует. В соответствии с Положением о Совете директоров Общества форму проведения заседания устанавливает Председатель Совета директоров. За отчетный период не было экономической и практической целесообразности в проведении очных заседаний Совета директоров. Дополнительно (при наличии технической возможности) Обществом также может быть организована отсутствующим в месте проведения заседания членам Совета директоров возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня дистанционно — посредством конференц- и видео-конференц-связи. Также в отчетном периоде с учетом сложившейся эпидемиологической обстановки очные заседания не проводились.

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.

2.8 Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности Общества.

2.8.1 Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем над финансово-хозяйственной деятельностью Общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.

1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров.
2. Во внутренних документах Общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса.
3. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.
4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.

1. Не соблюдается.

Независимый директор не входит в состав Совета директоров и комитета по аудиту Общества.

2. Соблюдается.

3. Не соблюдается.

Комитет по аудиту Совета директоров состоит из 3 (трех) человек. Члены Комитета избраны Советом директоров Общества. Все кандидаты проходили оценку на профессионализм и соответствие необходимым критериям. Общество будет стремиться к полному соответствию данного принципа, но пока не представляется возможным предположить точный срок.

4. Соблюдается.

2.8.2 Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым председателем Совета директоров.

1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров.
2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем Совета директоров.
3. Во внутренних документах Общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики Общества по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников.

1-2. Не соблюдается.

В Совете директоров Общества комитет по вознаграждениям не сформирован. Уставом Общества не предусмотрено обязательное создание комитетов. Общество руководствуется отсутствием экономической целесообразности и законодательно установленной необходимости в подобном комитете. При необходимости Обществом данный комитет будет создан.

3. Не соблюдается.

В Обществе нет документов, определяющих задачи комитета по вознаграждениям. При отсутствии необходимости в комитете по вознаграждениям данные рекомендации во внутренние документы не внедрялись. При создании комитета будет разработано и введено в работу положение о данном комитете.

2.8.3 Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы Совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.

1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета, большинство членов которого являются независимыми директорами).
2. Во внутренних документах Общества определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.
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.

1. В Совете директоров Общества комитет по номинациям не сформирован. Уставом Общества не предусмотрено обязательное создание комитетов. Рассмотрение вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы Совета директоров иным комитетом (уполномоченным подразделением Общества) не осуществляется. Общество руководствуется отсутствием экономической целесообразности и законодательно установленной необходимости.

2. Во внутренних документах Общества не определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса. При целесообразности Общество будет иметь намерение достичь соблюдения данного критерия.

3. Весь действующий состав Совета директоров Общества избран по предложению управляющей компании, осуществляющей функции единоличного исполнительного органа Общества и являющейся его существенным акционером. При предложении кандидатов для избрания в Совет директоров акционер предоставляет всю информацию об опыте и биографии избираемых кандидатов и другую необходимую информацию, которую оценивает Совет директоров для формирования позиции при голосовании.

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.

С учетом масштабов деятельности и уровня риска Совет директоров Общества не принимал решение о создании дополнительных комитетов. В дальнейшем Совет директоров в следующем отчетном периоде планирует рассматривать вопросы необходимости и целесообразности создания дополнительных комитетов.

2.8.5 Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.

1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами.

2. Во внутренних документах (политиках) Общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.

1. В состав комитета по аудиту независимые директора не входят. Иные комитеты в отсутствие экономической целесообразности и законодательной необходимости не сформированы.

2. В положении о комитете по аудиту Общества содержится положение о том, что на заседании Комитета помимо членов Комитета и Секретаря Комитета вправе присутствовать приглашенные членами Комитета лица. При появлении независимых советов директоров в составе комитета по аудиту, формировании иных комитетов у Общества будет намерение достичь соблюдения данного принципа.

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.

2.9 Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы Совета директоров, его комитетов и членов Совета директоров.

- 2.9.1 Проведение оценки качества работы Совета директоров направлено на определение степени эффективности работы Совета директоров, комитетов и членов Совета директоров, соответствия их работы потребностям развития Общества, активизацию работы Совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.
1. 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 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.



- 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).



В течение последних трех лет Обществом внешний консультант для оценки работы Совета директоров Общества не привлекался. Привлечение внешнего консультанта является для Общества экономически нецелесообразным. В том числе по причине того, что Общество относится к организациям, цены на электрическую энергию которых регулируются государством и иные платежи закладываются в тариф. Вместе с тем, отчет об исполнении решений Совета директоров ежеквартально рассматривается на заседании Совета директоров Общества, а также публикуется в годовом отчете.

3.1 Корпоративный секретарь Общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий Общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы Совета директоров.

- 3.1.1 Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.
1. 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.



- 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 документах Общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы Общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц Общества.



1. Частично соблюдается.
Права и обязанности корпоративного секретаря закреплены в ст. 20 Устава Общества. Также в ст. 6 Положения о Совете директоров Общества закреплено положение о секретаре Совета директоров Общества. Корпоративный секретарь утверждается Советом директоров Общества с учетом оценки профессионализма кандидатуры. Общество считает нецелесообразным утверждать отдельный документ о корпоративном секретаре.
2. Соблюдается.
3. Соблюдается.

4.1 Уровень выплачиваемого Обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для Общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам Общества осуществляется в соответствии с принятой в Обществе политикой по вознаграждению.

- 4.1.1 Уровень вознаграждения, предоставляемого Обществом членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя Обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом Общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников Общества.
1. Вознаграждение членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях.



- 4.1.2 Политика Общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена Советом директоров Общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль над внедрением и реализацией в Обществе политики по вознаграждению, а при необходимости — пересматривает и вносит в нее коррективы.
1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации Совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).



Неприменимо.
В Обществе комитет по вознаграждениям не создан. В случае создания комитета у Общества будет намерение достичь соблюдения данного принципа.

- 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.



4.1.4 Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены Совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники Общества. Такая политика может быть составной частью политики Общества по вознаграждению.



1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах Общества установлены правила возмещения расходов членом Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.

4.2 Система вознаграждения членом Совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.

4.2.1 Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам Совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях Совета или комитетов Совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членом Совета директоров.

1. В отчетном периоде Общество выплачивало вознаграждение членам Совета директоров в соответствии с принятой в Обществе политикой по вознаграждению.
2. В отчетном периоде Обществом в отношении членом 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.



1. Соблюдается.

Система вознаграждения членом Совета директоров изложена в Положении о Совете директоров Общества, согласно которому основное вознаграждение выплачивается за участие в заседаниях.

2. Частично соблюдается.

Согласно Положению вознаграждения членам Совета директоров состоят из фиксированной базовой части, выплачиваемой за каждое участие в заседании Совета директоров.

4.2.2 Долгосрочное владение акциями Общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членом Совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом Общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены Совета директоров не участвуют в опционных программах.

1. Если внутренний документ (документы) — политика (политики) по вознаграждению Общества — 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.



Неприменимо.

Политика по вознаграждению Общества не предусматривает предоставление акций Общества членам Совета директоров. В случае необходимости применения данного положения Обществом будут прописаны четкие правила владения акциями членами Совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.

4.2.3 В Обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членом 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 членом Совета директоров в связи с переходом контроля над Обществом или иными обстоятельствами.



4.3 Система вознаграждения членом исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы Общества и их личного вклада в достижение этого результата.

4.3.1 Вознаграждение членом 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 членом исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.
2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членом исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества Совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в Обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.
3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам Общества учитываются риски, которые несет Общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений.



4.3.2 Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членом исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции Общества).

1. В случае если Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членом 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 наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности Общества.



Неприменимо.

Программа долгосрочной мотивации для членом исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества не предусмотрена. Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом Общества. Полномочия единоличного исполнительного органа Общества переданы управляющей организации, вознаграждение которой выплачивается в соответствии с условиями договора в денежной форме. В случае принятия программы долгосрочной мотивации для ключевых руководящих сотрудников Общества с использованием акций Общества, условия такой программы будут разрабатываться с учетом лучших практик и рекомендаций Кодекса.

4.3.3 Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членом 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 членом 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.



Сумма компенсации «золотой парашют», выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членами исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, возможно указана в каждом конкретном трудовом договоре с ключевыми руководящими работниками Общества.

5.1 В Обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.

5.1.1 Советом директоров Общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе. 1. Функции различных органов управления и подразделений Общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах/соответствующей политике 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. 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 наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности Общества. ✓

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. ✓

4.1.4 Совет директоров Общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в Обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным Советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует. 1. В течение отчетного периода Совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления 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. !

1. Соблюдается.

2. Частично соблюдается.

Советом директоров организовано проведение анализа и оценки эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества. Утверждено Положение о системе управления рисками. В Обществе создано подразделение внутреннего аудита, наделенное функцией оценки эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. Подразделение руководствуется внутренним положением, в задачу которого входят подготовка и предоставление Совету директоров и исполнительным органам отчетов по результатам деятельности подразделения внутреннего аудита.

В 2020 году в рамках вопросов, проверенных согласно плану работы внутреннего аудита на отчетный период, проведена локальная оценка, сведения о которой отражены в заключении внутреннего аудита, составленном в соответствии с требованиями ФЗ «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ.

В дальнейшем планируется достичь полного соблюдения данного принципа.

5.2 Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также практики корпоративного управления Общество организует проведение внутреннего аудита.

5.2.1 Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется Совету директоров. 1. Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное Совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности. ✓

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. ✓

6.1 Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.

6.1.1 В Обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц. 1. Советом директоров Общества утверждена информационная политика Общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. В течение отчетного периода Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики Общества. ✗

В Обществе не утверждена информационная политика. Отсутствие полного соблюдения данной рекомендации приведено также в п. 2.1.6.

Общество считает сложившуюся практику сбалансированной, не несущей каких-либо рисков и не предполагает ее менять.

6.1.2 Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса. 1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в Обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в Обществе, в том числе на сайте Общества в сети Интернет. 2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и Совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах Совета директоров (в соответствии с определением Кодекса). 3. В случае наличия лица, контролирующего Общество, Общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в Обществе. !

1. Соблюдается.

2. Соблюдается.

3. Не соблюдается.

Общество не публикует меморандум контролирующего лица в связи с отсутствием данного меморандума. Всю основную информацию о контролирующем лице Общество публикует в рамках процедуры раскрытия информации. В случае подготовки контролирующим лицом меморандума и предоставлении его Обществу, данный меморандум будет опубликован Обществом на официальной странице в сети Интернет.

6.2 Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об Обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами.

- 6.2.1 Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.
1. В Обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников Общества, связанных с раскрытием информации, или деятельность которых может привести к необходимости раскрытия информации.
2. В случае если ценные бумаги Общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.
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.

1. Соблюдается.
 В Обществе действует приказ о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг. Согласно приказу определен перечень предоставляемой информации в структурное подразделение, ответственное за дальнейшее раскрытие, ответственное лицо и срок.
2. Неприменимо. Ценные бумаги Общества не обращаются на иностранных организованных рынках.
3. Неприменимо. Иностранные акционеры не владеют существенным количеством акций Общества.

- 6.2.2 Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.
1. В 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.
2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала Общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте Общества в сети Интернет.
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.
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.

1. Не соблюдается.
 В Обществе не утверждена информационная политика. Отсутствие полного соблюдения данной рекомендации приведено также в п. 2.1.6.
2. Соблюдается.
3. Соблюдается.
4. Соблюдается.

- 6.2.3 Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности Общества за год.
1. Годовой отчет Общества содержит информацию о 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.

1. В отчетном периоде комитетом по аудиту оценка эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита не проводилась.
 В дальнейшем при проведении данной оценки результаты будут включены Обществом в Годовой отчет.
2. Соблюдается.

6.3 Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.

- 6.3.1 Реализация акционерами права на доступ к документам и информации Общества не сопряжена с неоправданными сложностями.
1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) Общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам Общества.
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.

1. Соблюдается.
 В Обществе не утверждена информационная политика. Но Общество считает, что в целом изложенный принцип соблюдается. Уставом Общества установлена обязанность по обеспечению доступа акционеров к документам, предусмотренным действующим российским законодательством. Акционерам, имеющим одинаковый объем прав, предоставляется равная возможность доступа к документам Общества.
2. Не соблюдается.
 В Обществе предусмотрена возможность получения акционерами необходимой им информации о подконтрольных Обществу юридических лицах. При этом запросы о предоставлении информации о подконтрольных лицах в Компанию не поступали. Таким образом, осуществление доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных Обществу юридических лицах, через сайт Общества, сеть Интернет (лента новостей информационного агентства Интерфакс), корпоративного секретаря, Общество считает процедурой сбалансированной, не несущей каких-либо рисков для Общества и его акционеров, и не планирует ее менять.

- 6.3.2 При предоставлении Обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого Общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.
1. В течение отчетного периода Общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными.
2. В случаях, определенных информационной политикой Общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.

1. Соблюдается.
2. Соблюдается частично.
 В Обществе не утверждена информационная политика. Отсутствие данной рекомендации приведено в п. 2.1.6. Однако в Обществе действуют организационно-распорядительные документы, регламентирующие работу со сведениями, содержащими коммерческую тайну и иную конфиденциальную информацию. Согласно данным документам акционер при получении сведений, составляющих коммерческую тайну и иную конфиденциальную информацию, подписывает обязательство о неразглашении коммерческой тайны и иной конфиденциальной информации.

7.1 Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние Общества и соответственно на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.

- 7.1.1 Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация Общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций Общества (поглощение), совершение Обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала Общества, осуществление листинга и делистинга акций Общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом Общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции Совета директоров Общества.
1. Уставом Общества определен перечень (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.



Частичное отклонение от соблюдения данного принципа объясняется тем, что согласно Уставу Общества само понятие существенных корпоративных действий не определено.

Однако решения по вопросам, относящимся к существенным действиям, указанным в рекомендации 303 Кодекса (реорганизация Общества, увеличение/уменьшение уставного капитала Общества, принятие решения об обращении с заявлением о делистинге акций Общества и (или) эмиссионных ценных бумагах Общества, конвертируемых в его акции, принятие решений о согласии на совершение или о последующем одобрении крупных сделок, одобрение иных сделок Общества и подконтрольных ему лиц) в соответствии с действующим законодательством и Уставом Общества отнесено к компетенции Совета директоров или общего собрания акционеров. При вынесении на собрание акционеров любых вопросов, в том числе по существенным корпоративным действиям, Совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации.

Общество считает установленную процедуру сбалансированной, не несущей каких-либо рисков для Общества и его акционеров и не планирует ее менять.

- 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.



Частичное отклонение от соблюдения данного принципа объясняется тем, что само понятие существенных корпоративных действий не определено и внутренними документами Общества такой порядок не закреплен. Существенные корпоративные действия, указанные в рекомендации 303 Кодекса, либо находятся в компетенции Совета директоров, либо предварительно, перед вынесением вопросов на общее собрание акционеров, им рассматривается. При подготовке к заседанию Совета директоров для принятия решений в отношении существенных корпоративных действий Совет директоров опирается на позицию (рекомендации) независимых директоров Общества.

Данную процедуру, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения, Общество находит приемлемой и достаточной в своей деятельности и пока не планирует ее менять.

- 7.1.3 При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров Общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, — дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров Общества. При этом Общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.
1. Уставом Общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции Совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для Общества.
2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.



7.2 Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий.

- 7.2.1 Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.
1. В 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 и последствиях таких действий для акционеров.



- 7.2.2 Правила и процедуры, связанные с осуществлением Обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах Общества.
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.
2. Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций Общества.
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, внутренними документами Общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки.



1-2. В настоящий момент в Обществе процедура привлечения независимого оценщика находится в стадии разработки. В перспективе будет принято положение, которое определит порядок привлечения оценщика. На текущий момент для оценки стоимости приобретения и выкупа акций Общества используется средневзвешенная цена акции Общества по итогам торгов ПАО «Московская Биржа».

Общество стремится к соблюдению данного критерия в полном объеме.

3. Внутренние документы Общества не предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены Совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества. По одобрению указанных сделок Общество полностью руководствуется действующим законодательством РФ и соответствует требованиям Федерального закона «Об акционерных обществах». Общество находит данные мероприятия достаточными в своей текущей деятельности и не видит необходимости в дублировании данного требования во внутренние документы.





 **TNC** ЭНЕРГО
Кубань