



ТНС ЭНЕРГО РОСТОВ-НА-ДОНУ

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ



ROSTOV.TNS-E.RU

Утвержден решением годового Общего собрания
акционеров ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»

« 30 » июня 2022
(протокол от « 01 » июля 2022 № 1-22)

Предварительно утвержден решением Совета
директоров ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»

« 25 » мая 2022
(протокол от « 26 » мая 2022 № 19)

Достоверность данных, содержащихся в отчете, подтверждена Ревизионной комиссией общества,
заключение № 6/н от « 20 » мая 2022

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

Публичного акционерного общества «ТНС энерго Ростов-на-Дону» за 2021 год

Информация, содержащаяся в настоящем годовом отчете,
подлежит раскрытию в соответствии с законодательством
Российской Федерации

Заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» -
Управляющий директор ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»
14 апреля 2022

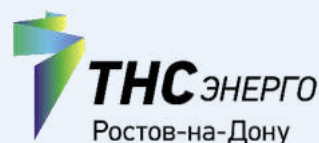
М.П.

_____ Р.А. Лютиков

Главный бухгалтер
14 апреля 2022

_____ О.Н. Алферова

Адрес электронной почты: sku@rostov.tns-e.ru
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается
информация, содержащаяся в настоящем годовом отчете:
<https://www.rostov.tns-e.ru>
<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=6930>





СОДЕРЖАНИЕ

ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И УПРАВЛЯЮЩЕГО ДИРЕКТОРА

I. СВЕДЕНИЯ О ПОЛОЖЕНИИ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ, ЕГО ИСТОРИЯ И ГЕОГРАФИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, стр. 6



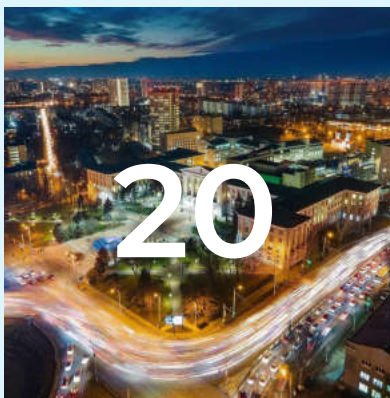
II. ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, СТР. 10

1. Краткие показатели деятельности Общества на ОРЭМ
2. Приоритетные направления деятельности акционерного общества
3. Перспективы развития акционерного общества в отрасли



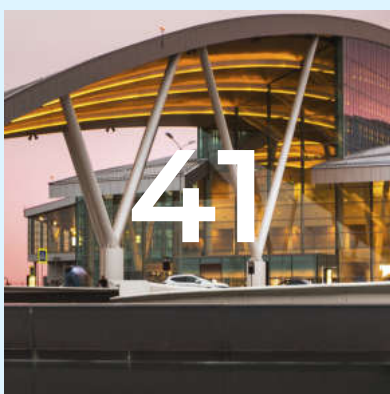
III. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА, стр. 14

1. Основные показатели деятельности Общества за 2021
2. Результаты деятельности Общества за последние 3 года
3. Инвестиционная деятельность за 2021
4. Информация об объеме каждого из использованных акционерным обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов в натуральном и денежном выражении



IV. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, стр. 20

- 4.1 Отчет о работе органов управления и контроля
 1. Общее собрание акционеров
 2. Совет директоров, в том числе политика вознаграждения
 3. Сведения о работе комитетов
 4. Ревизионная комиссия, в том числе политика вознаграждения
 5. Внутренний аудит и контроль
 6. Единоличный исполнительный орган Общества
 7. Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления



V. ЦЕННЫЕ БУМАГИ И ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА, стр. 41

1. Сведения о ценных бумагах Общества
2. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям акционерного общества

**VI. ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКОВ,
СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ АКЦИОНЕРНОГО
ОБЩЕСТВА, стр. 45**

VII. СВЕДЕНИЯ О СДЕЛКАХ, стр. 50

1. Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками
2. Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имела заинтересованность

VIII. КАДРОВАЯ ПОЛИТИКА, стр. 51

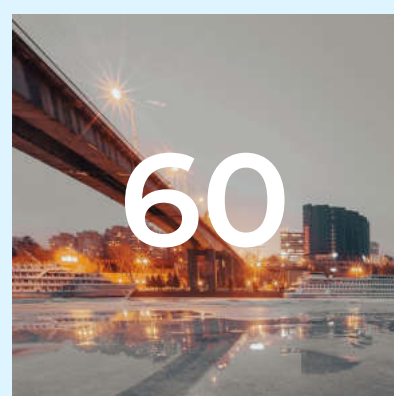
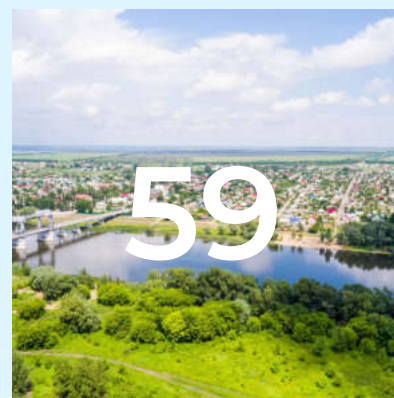
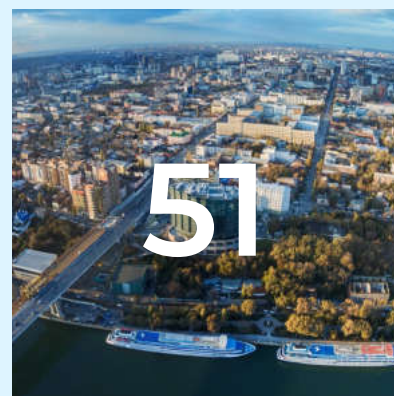
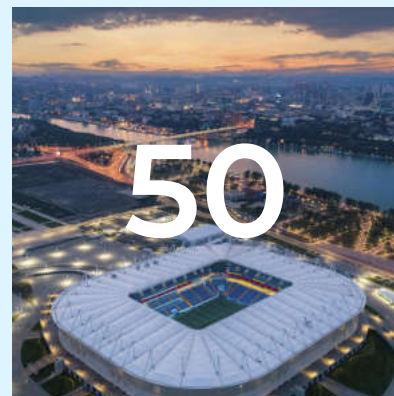
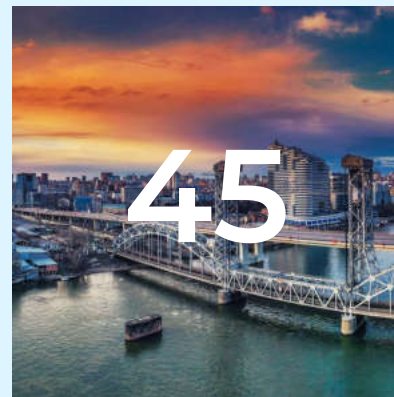
1. Политика Общества в социальной сфере

**IX. ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА В ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ СФЕРЕ,
стр. 59**

X. ИНФОРМАЦИОННАЯ ПОЛИТИКА, стр. 60

ПРИЛОЖЕНИЯ, стр. 62

1. Сведения для акционеров и инвесторов
2. Отчет о соблюдении ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2021 год
3. Отчет о сделках с заинтересованностью
4. Информация о крупных сделках
5. Заключение внутреннего аудитора
6. Годовая бухгалтерская отчетность по РСБУ за 2021 и аудиторское заключение



ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И УПРАВЛЯЮЩЕГО ДИРЕКТОРА ПАО «ТНС ЭНЕРГО РОСТОВ-НА-ДОНУ»



**ТЫКУШИН
АЛЕКСАНДР
ВЛАДИМИРОВИЧ**

**ПРЕДСЕДАТЕЛЬ
СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ**

Уважаемые акционеры!

В 2021 году работа ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» была направлена на модернизацию бизнес-процессов, улучшение эффективности взаимодействия с клиентами и партнерами, сокращение дебиторской задолженности и выполнение задач в рамках новых направлений деятельности с целью обеспечения надежного энергоснабжения жителей Ростовской области.

Мы приступили к масштабной реализации программы по бесплатной замене приборов учета в многоквартирных домах. Обществом были созданы комфортные условия для обслуживания клиентов по предварительной записи, расширены возможности дистанционной передачи показаний и оплаты электроэнергии, для бизнес-клиентов и физических лиц.

Особое внимание в отчетном году было уделено совместной работе с сетевыми компаниями для обеспечения качественного энергоснабжения жителей Ростовской области.

Благодаря слаженной и целенаправленной работе улучшены финансовые показатели и вырос объем реализуемой электрической энергии.

В 2021 году ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» получена чистая прибыль в размере 82.3 млн руб. При этом выручка компании увеличилась на 10% и составила 56.2 млрд руб.

Отпуск электроэнергии населению и приравненным категориям в 2021 году вырос на 6.7 % до 4.4 млрд кВт*ч. Юридическим лицам было отпущено 8.0 млрд кВт*ч электроэнергии, что на 3.8 % выше показателя 2020 года. Объем продажи электроэнергии на розничном рынке в 2021 году составил 12.4 млрд кВт*ч.

ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» занимает лидирующую позицию среди энергосбытовых компаний в Ростовской области с долей 89.61%. По состоянию на 31 декабря 2021 года количество лицевых счетов частных клиентов составило 1.6 млн, количество обслуживаемых бизнес-клиентов – 64.6 тыс.

Общество активно внедряет в обслуживание цифровые технологии. В течение 2021 года на четверть увеличилось количество пользователей электронной квитанции, личного кабинета и мобильного приложения. Почти 55 тысяч клиентов ежемесячно оплачивают счета через сайт компании.

ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» продолжает развивать дополнительные услуги для дома и офиса. В отчетном году выручка Общества от реализации таких услуг составила 12.8 млн руб.

Общество поддерживает экологические тенденции по использованию возобновляемых источников энергии и развитию «зеленой энергетики». В 2021 году было заключено 10 договоров купли-продажи электроэнергии между ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» и владельцами объектов микрогенерации.

Обеспечение финансовой устойчивости компании, своевременность взаиморасчетов со всеми участниками рынка электроэнергии, улучшение качества обслуживания клиентов и совершенствование сервисов, как и прежде, являются основными приоритетами работы ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» в 2022 году.



**ЛЮТИКОВ РОМАН
АЛЕКСЕЕВИЧ**

УПРАВЛЯЮЩИЙ ДИРЕКТОР



РАЗДЕЛ I

СВЕДЕНИЯ О ПОЛОЖЕНИИ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ И ЕГО ИСТОРИЯ

Энергетика - область народного хозяйства, науки и техники, охватывающая энергетические ресурсы, производство, передачу, преобразование, аккумулирование, распределение и потребление энергии различных видов.

Одним из разделов энергетики, является электроэнергетика, обеспечивающая электрификацию страны на основе рационального расширения производства и использования электрической энергии.

Электроэнергетика включает в себя комплекс экономических отношений, возникающих в процессе производства, передачи электрической энергии, оперативно-диспетчерского управления в электроэнергетике, сбыта и потребления электрической энергии с использованием производственных и иных имущественных объектов (в том числе входящих в Единую энергетическую систему России) и является основой функционирования экономики и жизнеобеспечения.

Субъектами электроэнергетики являются лица, осуществляющие деятельность в сфере электроэнергетики. Компании, основным видом деятельности которых является продажа электрической энергии называются энергосбытовыми компаниями.

Энергосбытовые компании играют важную роль в данной отрасли. Идеология энергосбытовой организации — повышение качества обслуживания потребителей за счёт конкуренции в энергосбытовом секторе электроэнергетического бизнеса.

По сути, энергосбытовая организация является представителем интересов потребителя в электроэнергетике (агентом) и снимает с предприятий нагрузку по взаимодействию с другими энергетическими компаниями (поставщиками и сетевыми организациями) и инфраструктурными организациями (АТС, СО ЕЭС, Совет рынка).

Главными составляющими энергосбыта являются: приобретение энергии у производителя оптом и в розницу; заключение договоров с потребителями на передачу электрической энергии и взаимодействие с сетевыми организациями; ведение работы на розничном рынке — заключение договоров по энергоснабжению, контроль показаний приборов учета, расчет отпуска электроэнергии и начисление сумм за фактическое и плановое потребление электроэнергии, выставление счетов потребителям, прием платежей, принятие мер по взысканию задолженностей.

На сегодняшний день часть энергосбытовых организаций России входит в Ассоциацию Гарантирующих поставщиков и Энергосбытовых компаний, палату покупателей Ассоциации «НП Совет рынка». По данным Ассоциации «НП Совет рынка», в России функционирует 161 энергосбытовая организация (ссылка на источник: <https://www.np-sr.ru/ru/partnership/members/buyers/index.htm>), одной из которых является ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону».

ТНС ЭНЕРГО РОСТОВ-НА-ДОНУ СЕГОДНЯ

СОВРЕМЕННАЯ ИСТОРИЯ ОБЩЕСТВА НАЧИНАЕТСЯ С ВЫДЕЛЕНИЯ ИЗ СОСТАВА ОАО «РОСТОВЭНЕРГО» И ГОСУДАРСТВЕННОЙ РЕГИСТРАЦИИ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА 11 ЯНВАРЯ 2005 ГОДА В КАЧЕСТВЕ САМОСТОЯТЕЛЬНОГО ПРЕДПРИЯТИЯ С ФИРМЕННЫМ НАИМЕНОВАНИЕМ ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ЭНЕРГОСБЫТ РОСТОВЭНЕРГО»

2006 год для ОАО «Энергосбыт Ростовэнерго» принес такое значимое событие как получение статуса гарантирующего поставщика на рынке электроэнергии Ростовской области.





С 2012 года Общество входит в состав Группы компаний «ТНС энерго», во главе которой стоит материнская компания – ПАО ГК «ТНС энерго», являющаяся одним из крупнейших в России владельцев энергосбытовых компаний, под управление ПАО ГК «ТНС энерго» входит 10 энергосбытовых компаний, обслуживающих потребителей в 11 регионах Российской Федерации.

В 2015 ГОДУ В РАМКАХ РЕБРЕНДИНГА ГРУППЫ КОМПАНИЙ ТНС ЭНЕРГО ИЗМЕНЕНО ФИРМЕННОЕ НАИМЕНОВАНИЕ ОБЩЕСТВА НА ПАО «ТНС ЭНЕРГО РОСТОВ-НА-ДОНУ»

СТРУКТУРА ПАО «ТНС ЭНЕРГО РОСТОВ-НА-ДОНУ» ВКЛЮЧАЕТ В СЕБЯ

1

АППАРАТ УПРАВЛЕНИЯ

9

МЕЖРАЙОННЫХ ОТДЕЛЕНИЙ

46

ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ УЧАСТКОВ

11

ДОПОЛНИТЕЛЬНЫХ ОФИСОВ

ГЕОГРАФИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПАО "ТНС энерго Ростов-на-Дону"



МЕЖРАЙОННЫЕ ОТДЕЛЕНИЯ:

АМО - Азовское межрайонное отделение

ВМО - Волгодонское межрайонное отделение

КМО - Каменское межрайонное отделение

ММО - Миллеровское межрайонное отделение

НМО - Новочеркасское межрайонное отделение

РМО - Ростовское межрайонное отделение

СМО - Сальское межрайонное отделение

ТМО - Таганрогское межрайонное отделение

ШМО - Шахтинское межрайонное отделение



РАЗДЕЛ II

ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Реализация электрической энергии и сохранение статуса гарантирующего поставщика на территории Ростовской области по-прежнему является основным видом и приоритетным направлением деятельности ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону».

В 2021 году обеспечены уверенные показатели работы на оптовом рынке электроэнергии и мощности.

На основании Свидетельства о внесении в Реестр субъектов оптового рынка рег. № 2.3.0202 ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» является участником оптового рынка электроэнергии и мощности.

Представление интересов Общества по вопросам, связанным с покупкой в интересах Общества электрической энергии и (или) мощности на оптовом и розничном рынках, в том числе касающихся взаимодействия с Ассоциацией «НП Совет рынка», организациями коммерческой и технологической инфраструктуры оптового рынка и иными организациями, связанными с куплей/продажей электроэнергии и (или) мощности на оптовом и розничном рынках осуществляется управляющей организацией – ПАО ГК «ТНС энерго» (далее – ПАО ГК «ТНС энерго», управляющая организация), в соответствии с договором № 14/08 от 01 августа 2012 года о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Публичного акционерного общества «ТНС энерго Ростов-на-Дону».

КОД УЧАСТНИКА ОПТОВОГО РЫНКА ROSTOVEN

Отношения ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» с контрагентами на оптовом рынке электроэнергии и мощности, связанные с обращением электрической энергии и мощности, строятся в соответствии с требованиями Договора № 178-ДП/08 от 31.03.2008 о присоединении Общества к торговой системе оптового рынка электроэнергии и мощности (далее – ОРЭМ).

В торговой системе оптового рынка за ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» зарегистрирована группа точек поставки PROSTOVE.

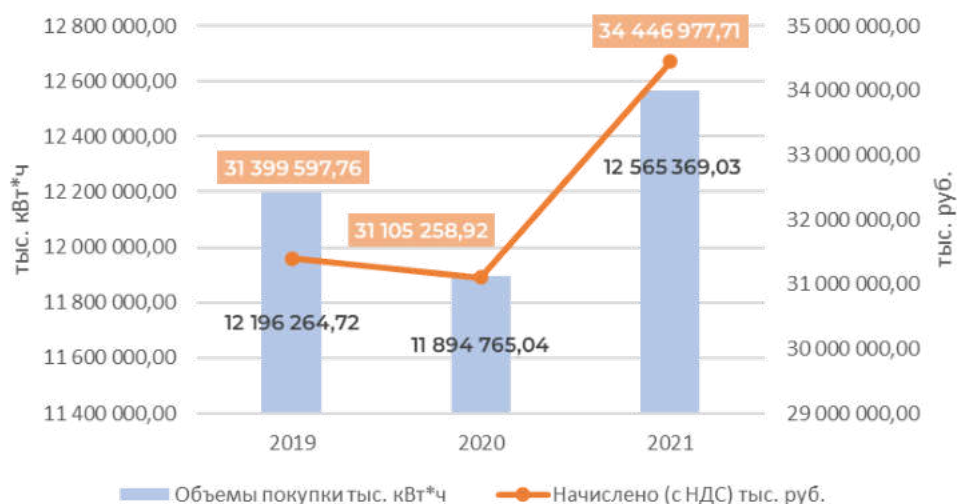
В соответствии с постановлением Правительства РФ № 1172 от 27.10.2010 «Об утверждении Правил оптового рынка электрической энергии и мощности и о внесении изменений в некоторые акты Правительства РФ по вопросам организации функционирования оптового рынка электрической энергии и мощности», в отношении ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» в 2021 году управляющая организация на ОРЭМ осуществляла:

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



ЭКОНОМИЧЕСКИЙ АНАЛИЗ РАБОТЫ НА ОРЭМ ЗА 2021 ГОД И В ХРОНОЛОГИЧЕСКОМ РАЗРЕЗЕ

Изменение объемов и стоимости покупной электроэнергии за последние 3 года



В отчетном периоде Общество обеспечило выполнение своих обязательств как гарантирующего поставщика. Своевременное реагирование и адаптивность к вызовам позволило сохранить лидирующую позицию на розничном рынке электроэнергии Ростовской области.

КОЛИЧЕСТВО АБОНЕНТОВ, ОБСЛУЖИВАЕМЫХ ПАО «ТНС ЭНЕРГО РОСТОВ-НА-ДОНУ» ПО СОСТОЯНИЮ НА 01 ЯНВАРЯ 2022 СОСТАВИЛО 1 707 963, В ТОМ ЧИСЛЕ

64 585

юридических лиц

1 643 378

бытовых абонентов

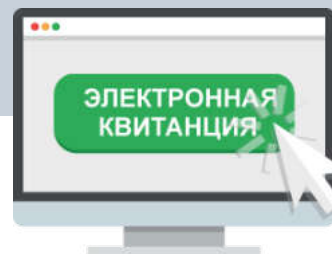
Основными направлениями, ориентированными на повышение качества обслуживания клиентов, стали:

- электронные сервисы компании (электронные квитанции, мобильное приложение, личный кабинет, электронный документооборот с потребителями – юридическими лицами), услуги «для дома и офиса»,
- внедрение возможности предварительной электронной записи на очное обслуживание в ЦОК,
- усовершенствование автоматизированных шаблонов (мастер-сценариев), помогающих клиентам в ряде случаев решить свой вопрос по конкретной теме без необходимости дожидаться подготовки ответа оператором.

Дистанционные сервисы, внедряемые и развиваемые нашей компанией, делают общение с компанией быстрым и комфортным. С их помощью потребитель может передать показания прибора учета, узнать сумму, оплатить счет за потребленную электроэнергию, подключить электронную квитанцию и задать вопрос специалистам компании.

С целью выстраивания и развития удобного взаимодействия между компанией и потребителями, в отчетном периоде Общество успешно продолжило развитие и популяризацию дополнительных онлайн сервисов.

Обслуживание клиентов с помощью дистанционных сервисов имеет значительные преимущества и для самой компании. В частности, электронные сервисы, как правило, существенно дешевле очного обслуживания.



Электронные сервисы проще масштабировать, их изменение имеет большую гибкость по сравнению с изменением системы очного обслуживания.

По итогам деятельности за 2021 год Обществом достигнуты следующие результаты:

- электронную квитанцию получают более **241 тыс.** клиентов.

Годовой прирост составил 25.5%

- к личному кабинету подключено более **271 тыс.** клиентов.

Годовой прирост составил 27%

- более **144 тыс.** человек передают показания через сайт, в том числе **41.5 тыс.** – через личный кабинет и порядка **22.5 тыс.** с помощью мобильного приложения.

Годовой прирост составил 15.0%

- **55 тыс.** клиентов ежемесячно оплачивает электроэнергию через сервисы на сайте, в том числе **20 тыс.** – через личный кабинет и **10.5 тыс.** с помощью мобильного приложения,

- **94 тыс.** клиентов написали обращения в электронном виде и получили ответы в личном кабинете или по электронной почте.

Ежемесячно порядка **26 тыс.** юридических лиц пользуются личным кабинетом. И более **12 тыс.** бизнес-клиентов подключены к электронному документообороту. Годовой прирост составил 6%. Обмен документами осуществляется через защищенную сеть с использованием электронной подписи. Данные передаются по зашифрованному каналу, исключающему их перехват или подмену.

В 2021 году продолжено усовершенствование электронных сервисов, в том числе с учетом пожеланий клиентов, по нескольким направлениям: перевод клиентов на дистанционные каналы обслуживания, внедрение автоматизированных и роботизированных систем обслуживания клиентов, развитие сервисов электронной квитанции и электронного документооборота с клиентами, формирование единой базы знаний в части очного и заочного обслуживания физических и юридических лиц, оптимизации тематик обращений, типизации и роботизации ответов на массовые обращения клиентов.

Кроме того, Обществом продолжено внедрение направления в части оказания дополнительных услуг. В отчетном периоде ПАО «ТНС энерго

Ростов-на-Дону» получен доход на общую сумму **12.8 млн руб.** от неосновных видов деятельности, таких как: услуги по поиску клиентов, выезд специалиста, доходы от оказания услуг по подготовке и сопровождению документации.

ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

Поскольку 2022 год станет периодом для непростых решений по причине возникновения новых вызовов к предприятиям всей отрасли электроэнергетики, основными задачами на 2022 год будут являться:

- сохранение статуса гарантирующего поставщика электроэнергии и лидирующих позиций на рынке Ростовской области;
- внедрение новых автоматизированных бизнес-процессов и оптимизация действующих;
- проведение работы по усилению платежной дисциплины потребителей и системы адресного воздействия на должников;
- укрепление отделений и совершенствование полноценной энергосбытовой работы на территориях муниципальных образований;
- поддержание клиентской базы компании за счет надежного энергоснабжения и совершенствования механизмов взаимодействия с потребителями;
- соответствие стандартам качества обслуживания потребителей, предъявляемым государством к гарантирующему поставщику;
- сохранение персонала компании.

В целях обеспечения безубыточной деятельности ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» и выполнения установленных ему ключевых показателей эффективности планируется решить ряд задач:

- сохранение уровня полезного отпуска электрической энергии потребителям в предстоящем периоде регулирования;
- сохранение высокого уровня оплаты потребителями отпущенной электрической энергии;
- целенаправленное управление издержками.

Выполнение поставленных задач позволит сохранить уровень капитализации компании и обеспечить поддержание котировок ценных бумаг Общества.

Планы относительно возможного изменения основной деятельности отсутствуют.



РАЗДЕЛ III

ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА

Особое внимание ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» уделяет точности планирования и оптимизации основных бизнес-процессов и численности персонала, контролируя деятельность всех своих подразделений.

В связи с этим стратегической задачей Общества является оптимизация затрат. Благодаря постоянной оптимизации издержек, Обществу по итогам работы за 2021 год удалось достичь чистой прибыли в размере более **82 млн руб.**

В 2022 году ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» продолжит работу по оптимизации издержек и повышению экономической эффективности деятельности Общества.

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

В 2021 году основным видом производственной деятельности ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» являлась реализация электрической энергии.

	ПЛАН 2021 ГОД	ФАКТ 2021 ГОД
ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ	70 725	82 306
СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ	783 515	872 332

Единица измерения: тыс. руб.

АНАЛИЗ ФАКТИЧЕСКИХ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБЩЕСТВА В 2021 ГОДУ

	Факт 2020 год	Факт 2021 год
Выручка от продажи продукции (работ, услуг)	51 088 409	56 210 056
Себестоимость	- 26 081 098	- 28 878 486
Валовая прибыль	25 007 311	27 331 570
Коммерческие расходы и расходы на хоз. нужды	- 22 646 418	- 25 486 697
Прибыль от продаж	2 360 893	1 844 873
Прочие доходы	384 932	911 122
Прочие расходы	- 2 593 309	- 2 698 972
Прибыль до налогообложения	152 516	57 023

Единица измерения: тыс. руб.

Фактический финансовый результат ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» за 2021 год сложился следующим образом:

Выручка 56 210 056 тыс. руб., выше факта 2020 года на 10.03% (факт 2020 – 51 088 409 тыс. руб.):

- выручка от реализации электроэнергии и мощности собственным потребителям 48 463 326 тыс. руб., выше факта 2020 на 10.41% (факт 2020 – 43 893 893 тыс. руб.);
- выручка от реализации электроэнергии на компенсацию технологических потерь сетевых компаний 7 448 013 тыс. руб., выше факта 2020 на 6.54% (факт 2020 – 6 990 940 тыс. руб.);
- выручка от реализации электроэнергии на оптовом рынке составляет 231 704 тыс. руб., выше факта 2020 на 21.39% (факт 2020 – 190 880 тыс. руб.);
- выручка от реализации прочих товаров, работ и услуг промышленного характера – 67 013 тыс. руб., выше факта 2020 на 427.8% (факт 2020 – 12 697 тыс. руб.).

Себестоимость 28 878 486 тыс. руб., выше факта 2020 на 10.73% (факт 2020 – 26 081 098 тыс. руб.).
Валовая прибыль составила 27 331 570 тыс. руб., выше факта 2020 на 9.29% (факт 2020 – 25 007 311 тыс. руб.).
Коммерческие расходы составили – 25 486 697 тыс. руб., выше факта 2020 на 12.54% (факт 2020 – 22 646 418 тыс. руб.).
Чистая прибыль за 2021 год составила 82 306 тыс. руб., выше факта 2020 на 2.2% (факт 2020 – 80 538 тыс. руб.).

РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА ПОСЛЕДНИЕ 3 ГОДА

	Факт 2019 год	Факт 2020 год	Факт 2021 год
Выручка - ВСЕГО, тыс. руб.	51 092 223	51 088 409	56 210 056
Себестоимость и коммерческие расходы, тыс. руб.	- 49 107 867	- 48 727 516	- 54 365 183
Чистая прибыль, тыс. руб.	376 875	80 538	82 306
Чистые активы, тыс. руб.	636 433	712 790	872 332
Прибыль на 1 акцию, руб.	0.04	0.01	0.01
Чистые активы на 1 акцию, руб.	0.07	0.08	0.10

Прибыль на одну акцию и размер чистых активов, приходящихся на одну акцию Общества, рассчитаны от общего количества ценных бумаг Общества на последний календарный день года.

ФИНАНСОВЫЕ КОЭФФИЦИЕНТЫ ЗА ПОСЛЕДНИЕ 3 ГОДА

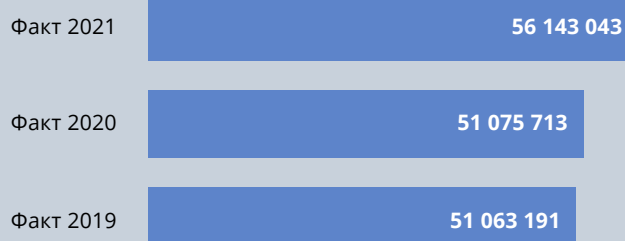
	Факт 2019 год	Факт 2020 год	Факт 2021 год
Рентабельность собственного капитала (ROE)	59.22%	11.30%	9.44%
Рентабельность продаж по чистой прибыли	0.74%	0.16%	0.15%
Коэффициент срочной ликвидности	0.95	0.93	0.84
Коэффициент текущей ликвидности	0.95	0.93	0.82
Уровень реализации: прочие потребители	98.9%	97.7%	100.2%
Уровень реализации: население	99.4%	98.7%	99.7%
Уровень реализации: потери	99.1%	99.9%	103.0%

СТРУКТУРА ВЫРУЧКИ ЗА ПОСЛЕДНИЕ 3 ГОДА ПО ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

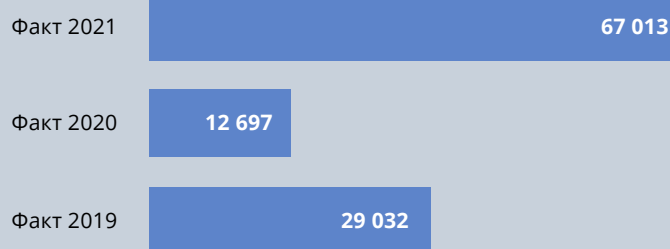
Выручка	Факт 2019 год	Факт 2020 год	Факт 2021 год
от реализации электрической энергии	51 063 191	51 075 713	56 143 043
от прочей деятельности	29 032	12 697	67 013

Единица измерения: тыс. руб.

ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ ЭНЕРГИИ



ВЫРУЧКА ОТ ПРОЧЕЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ



	Факт 2019 год	Факт 2020 год	Факт 2021 год
Выручка от продажи продукции (работ, услуг), ВСЕГО	51 092 223	51 088 409	56 210 056
в т.ч.: от реализации электрической энергии	51 063 191	51 075 713	56 143 043
прочей деятельности	29 032	12 697	67 013
Себестоимость и коммерческие расходы, ВСЕГО	49 107 866	48 727 516	54 365 183
в т.ч.: Покупка электроэнергии (мощности)	26 421 789	26 081 098	28 878 486
Оплата услуг сетевым компаниям по передаче электроэнергии	20 170 736	20 278 730	22 648 753
Услуги АО «СО ЕЭС», АО «АТС» и АО «ЦФР»	34 419	56 335	65 159
Коммерческие расходы и расходы на хоз. нужды	2 480 922	2 311 353	2 772 785

Основную долю (95%) в себестоимости и коммерческих расходах занимают затраты по покупке электроэнергии и мощности, оплате услуг по передаче электрической энергии, а также услуг операторов рынка.

СТРУКТУРА РАСХОДОВ ПАО «ТНС ЭНЕРГО РОСТОВ-НА-ДОНУ» ЗА 2021 ГОД



Наименование показателя	Факт 2019	Факт 2020	Факт 2021
Объем полезного отпуска электрической энергии	9 824.0	9 662.6	10 161.4

Единица измерения: млн кВт·ч

ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ за 2021

Основным направлением инвестиционной деятельности ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» в 2021 году являются:

- повышение стандартов качества обслуживания потребителей;
- усиление мер безопасности Общества;
- улучшение условий труда персонала.

Фактические расходы на инвестиции были направлены на приобретение основных средств, в том числе:

- приобретение здания для Северного ПУ Ростовского МО, доведение его до состояния, пригодного к использованию и монтаж локальной сети;
- приобретение автотранспортных средств (автомобили KIA RIO в количестве 3 шт. для трех межрайонных отделений Общества);
- внедрение комплекса по обеспечению безопасности при обработке персональных данных (в 2021 году подсистема внедрена в Новочеркасском, Таганрогском, Миллеровском, Сальском и Шахтинском МО);
- приобретение серверного оборудования для создания резервной IT-инфраструктуры;
- приобретение печатной и оргтехники для замены физически и морально устаревшей техники, а также оборудования, вышедшего из строя, ремонт которого экономически не целесообразен;
- проведена модернизация телефонного оборудования (замена аналоговых АТС на цифровые) на производственных участках межрайонных отделений Общества (Шахтинское, Таганрогское, Каменское МО);
- выполнены работы по монтажу охранно-пожарной сигнализации в помещениях Усть-Донецкого ПУ Новочеркасского МО, Волгодонского МО, Дубовского ПУ Волгодонского МО.

Информация об объеме каждого из использованных Обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов (атомная энергия, тепловая энергия, электрическая энергия, электромагнитная энергия, нефть, бензин автомобильный, топливо дизельное, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др.) в натуральном и денежном выражении

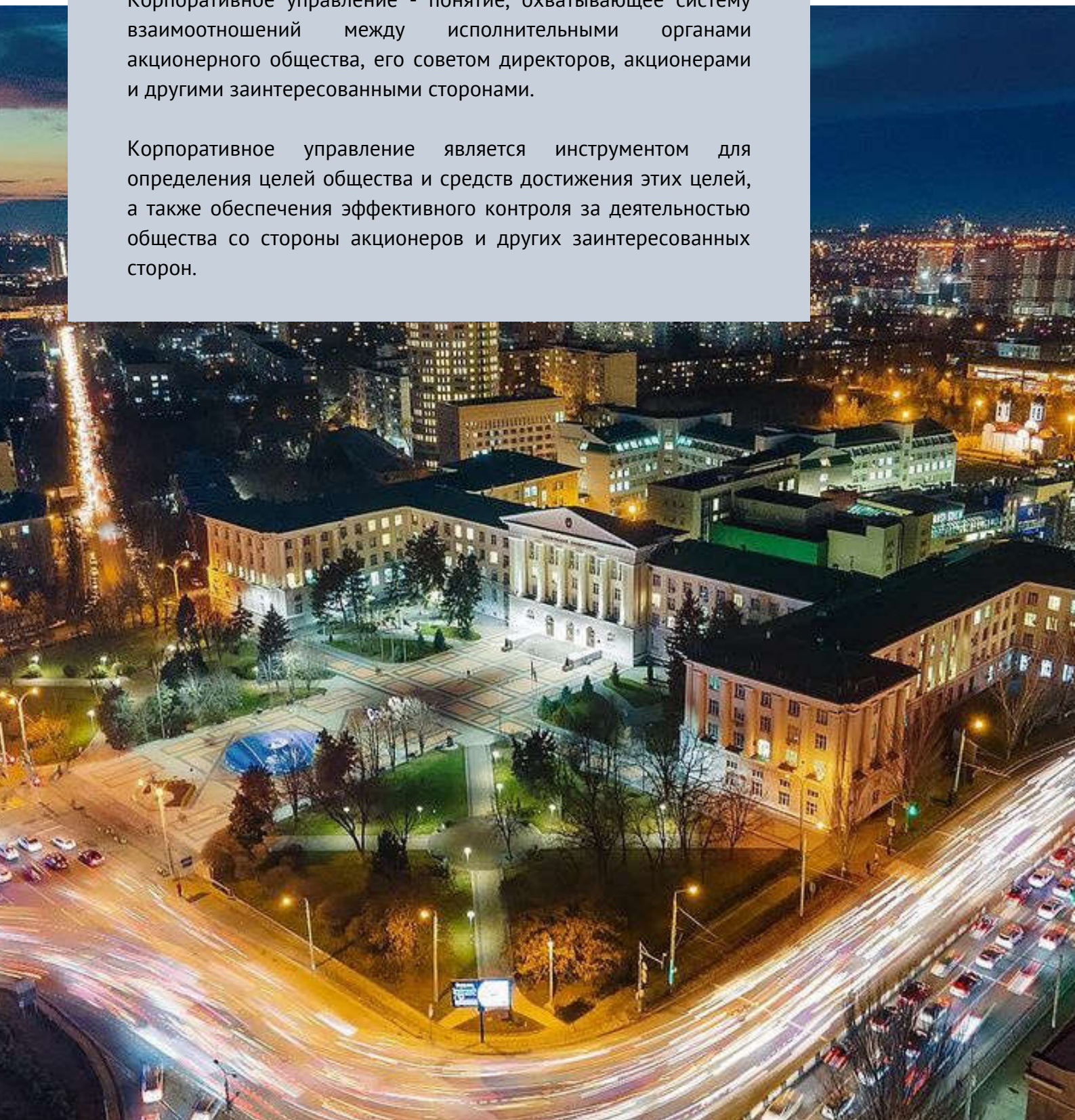
Вид энергетического ресурса	Объем потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объем потребления, руб.
Атомная энергия	0	0	0
Тепловая энергия	407.04	Гкал	1 104 459.81
Электрическая энергия	2 070 206	кВт-ч	6 505 820.77
Электромагнитная энергия	0	0	0
Нефть	0	0	0
Бензин автомобильный	183 000	литр	7 344 207.93
Топливо дизельное	11 000	литр	450 349.15
Мазут топочный	0	0	0
Газ естественный (природный)	113	м3	998 150.15
Уголь	0	0	0
Горючие сланцы	0	0	0
Торф	0	0	0
Другое:	0	0	0

РАЗДЕЛ IV

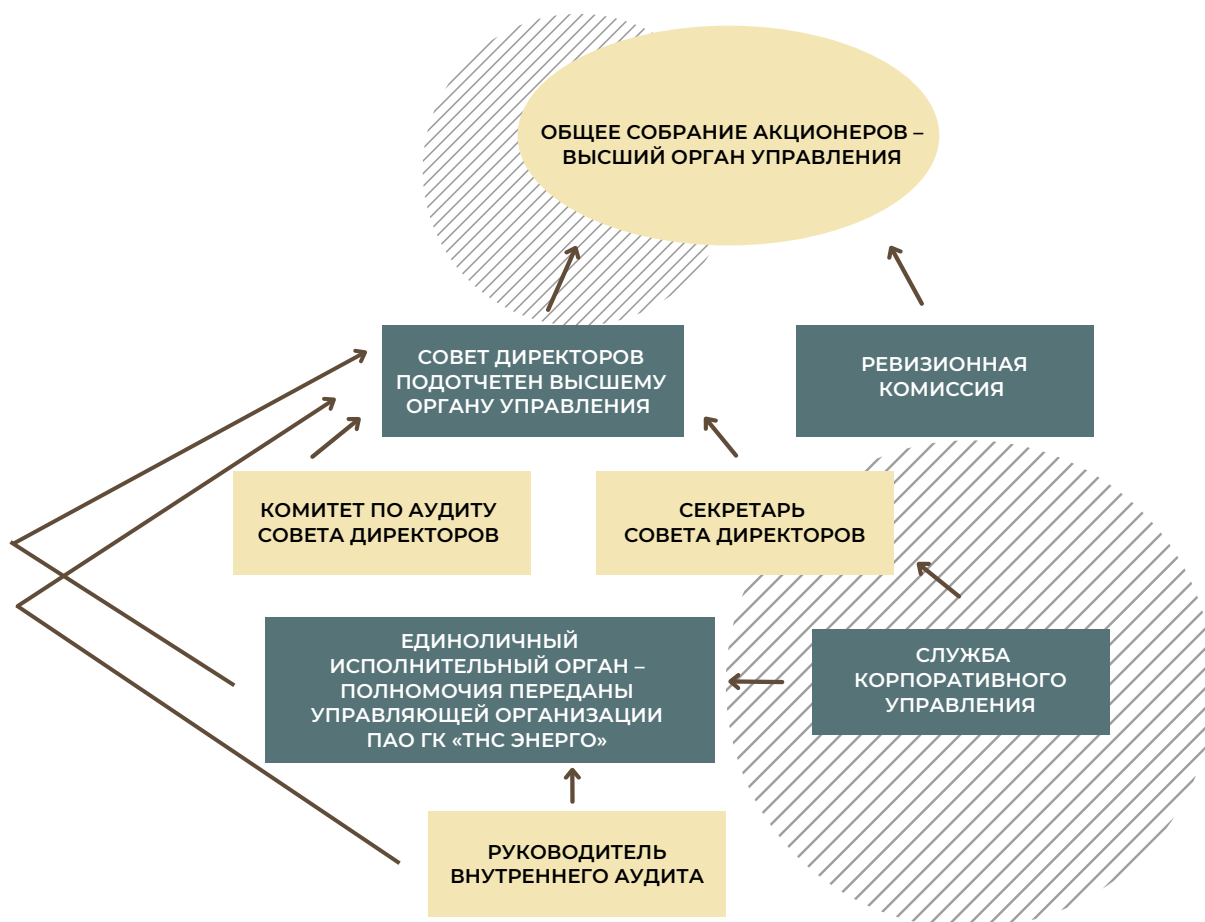
КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

Корпоративное управление - понятие, охватывающее систему взаимоотношений между исполнительными органами акционерного общества, его советом директоров, акционерами и другими заинтересованными сторонами.

Корпоративное управление является инструментом для определения целей общества и средств достижения этих целей, а также обеспечения эффективного контроля за деятельностью общества со стороны акционеров и других заинтересованных сторон.



**КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ В ПАО «ТНС ЭНЕРГО РОСТОВ-НА-ДОНУ»
ПРЕДСТАВЛЕНО СЛЕДУЮЩИМ ОБРАЗОМ:**



ОТЧЕТ О РАБОТЕ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ

1. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Созыв Общих собраний осуществляется в порядке, предусмотренном главой VII Федерального закона «Об акционерных обществах».

По состоянию на 31.12.2021 распределение голосов в органе управления сложилось следующим образом:

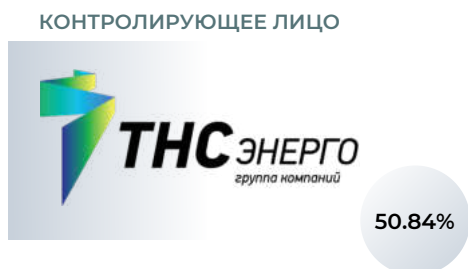
Наименование	Акция обыкновенная именная гос. №1-01-50095-А	Акция привилегированная именная тип А гос. № 2-01-50095-А
Владельцы - юридические лица, шт.	1 187 290 431	370 24 821
Владельцы - физические лица, шт.	60 676 714	78 749 761
На счетах совместного владения, шт.	475 975	992 368
Номинальные держатели, шт.	6 879 625 076	475 708 310
Счет неустановленных лиц, шт.	696 480	44 996
Доля государства в уставном капитале Общества	Прямое участие отсутствует	Прямое участие отсутствует

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания отчетного периода:

4 043

СВЕДЕНИЯ О ЛИЦАХ, КОТОРЫЕ ПРЯМО ИЛИ КОСВЕННО ВЛАДЕЮТ АКЦИЯМИ, И (ИЛИ) РАСПОРЯЖАЮТСЯ ГОЛОСАМИ ПО АКЦИЯМ, И (ИЛИ) ЯВЛЯЮТСЯ ВЫГОДОПРИБРЕТАТЕЛЯМИ ПО АКЦИЯМ ОБЩЕСТВА, СОСТАВЛЯЮЩИМ ПЯТЬ И БОЛЕЕ ПРОЦЕНТОВ ОБЫКНОВЕННЫХ АКЦИЙ ОБЩЕСТВА ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2021:

Контролирующим лицом Общества является ПАО ГК «ТНС энерго», владеющее контрольным пакетом акций ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» с 2013 года.



Лица, подконтрольные ПАО ГК «ТНС энерго» и владеющие акциями ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»:



Специальный меморандум о планах ПАО ГК «ТНС энерго» в отношении ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» в части: контролируемого пакета акций контролируемого общества, о намерениях контролирующего лица выдвигать и избирать в Совет директоров общества определенное число независимых директоров, о гарантиях соблюдения рыночных принципов в коммерческих отношениях между Обществом и контролирующим лицом, иных обязательствах контролирующего лица, связанных с защитой финансовых интересов миноритарных акционеров, о планах контролирующего лица по развитию бизнеса общества, его обязательствах, связанных с созданием конкурирующих с обществом юридических лиц, - не раскрывался публично.

ОТЧЕТ О РАБОТЕ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ В 2021:

В 2021 году созывалось 2 общих собрания акционеров: годовое и внеочередное.

Дата окончания приема бюллетеней для голосования	Форма проведения	Вид собрания	Количество рассмотренных вопросов	Количество принятых решений
22.04.2021	Заочная	Внеочередное	1	1
24.06.2021	Заочная	Годовое	6	6

Общее количество акционеров, включенных в списки лиц, имеющих право на участие в Общих собраниях акционеров в 2021 году:

**ВНЕОЧЕРЕДНОЕ
4 862 акционера**



физические и юридические лица

**ГОДОВОЕ
4 873 акционера**



физические и юридические лица

Привилегированные акции типа А ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» обладали правом голоса по всем вопросам повестки дня собраний, проводимых в отчетном периоде.

Информация о решениях, принятых Общим собранием акционеров, раскрыты в свободном доступе для всех заинтересованных лиц на странице ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» на сайте информационного агентства «Интерфакс-ЦРКИ» по ссылке: <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=6930>, на сайте ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» по ссылке: <https://rostov.tns-e.ru/disclosure/disclosure/fakty/> и по ссылке <https://rostov.tns-e.ru/disclosure/investors/sobraniya/>.

КВОРУМ НА ОБЩИХ СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ ЗА ТРИ ГОДА

2021		2020		2019	
ВОСА	ГОСА	ВОСА	ГОСА	ВОСА	ГОСА
96.1033	96.1539	95.4873	96.2851	95.4315	91.4978

В отчетном периоде Общество совместно с АО ВТБ Регистратор продолжило применение электронного голосования на Общих собраниях акционеров.

Электронное голосование осуществляется на сайте регистратора Общества АО ВТБ Регистратор <https://www.vtbreg.ru> в личном кабинете акционера.

Дополнительный ресурс, где может быть заполнена электронная форма бюллетеня для голосования: бесплатное мобильное приложение «Кворум» на платформах iOS и Android, разработанное АО ВТБ Регистратор (<https://vtbreg.ru/company/electronic-document/kvorum/>). Доступ в мобильное приложение «Кворум» осуществляется по тем же учетным данным, что и для входа в Личный кабинет акционера.



ЛИЧНЫЙ КАБИНЕТ АКЦИОНЕРА



МОБИЛЬНОЕ ПРИЛОЖЕНИЕ «КВОРУМ»

2. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ, В ТОМ ЧИСЛЕ ПОЛИТИКА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ

Информация об изменениях в составе совета директоров акционерного общества, имевших место в отчетном году, и сведения о членах совета директоров акционерного общества, в том числе их краткие биографические данные (год рождения, сведения об образовании, сведения об основном месте работы), доля их участия в уставном капитале акционерного общества и доля принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества, а в случае если в течение отчетного года имели место совершенные членами совета директоров сделки по приобретению или отчуждению акций акционерного общества – также сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типа) и количества акций акционерного общества, являвшихся предметом сделки

Совет директоров является органом управления, осуществляющим общее руководство деятельностью Общества. Совет директоров определяет приоритетные направления деятельности Общества, утверждает бизнес-планы Общества и отчеты об их исполнении, определяет принципы и подходы к организации внутреннего аудита, систем управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.

Совет директоров подотчетен Общему собранию акционеров.

В соответствии с Уставом ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» количественный состав Совета директоров **7** человек. Кандидаты в состав Совета директоров в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» предложены ПАО ГК «ТНС энерго», владеющим долей 50.84% голосующих акций ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону». Иных предложений не поступало.

СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ НА 31 ДЕКАБРЯ 2021 ГОДА

В состав Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» с 24 июня 2021 года вошли представители Группы ВТБ и представители Группы Россети.

Тыкушин Александр Владимирович – председатель

Год рождения: 1984

Образование: Высшее, окончил Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Кубанский государственный аграрный университет имени И.Т. Трубилина», Инженер – электрик, 2008.

Основное место работы и занимаемая должность: ПАО «Россети Юг», Начальник департамента реализации услуг и учета электроэнергии.

Должности, занимаемые за последние 5 лет

Период работы	Наименование организации	Занимаемая должность
2018 по н.в.	ПАО «Россети Юг»	Начальник департамента реализации услуг и учета электроэнергии
2021 по н.в.	ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»	Председатель Совета директоров

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.

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

Луцкий Александр Александрович – заместитель председателя

Год рождения: 1972

Образование: Высшее, окончил Санкт-петербургский университет экономики и финансов, Экономист, 1995.

Основное место работы и занимаемая должность: ООО ВТБ Капитал Жилая недвижимость, Директор.

Должности, занимаемые за последние 5 лет

Период работы	Наименование организации	Занимаемая должность
2012 по 2017	ООО ВТБ Факторинг	Финансовый директор
2017 по н.в.	ООО ВТБ Капитал жилая недвижимость	Директор
2021 по н.в.	ПАО "ТНС энерго Ростов-на-Дону"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ПАО "ТНС энерго Ярославль"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ПАО "ТНС энерго Воронеж"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ПАО "ТНС энерго Кубань"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ПАО "ТНС энерго Марий Эл"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ПАО "ТНС энерго НН"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	АО "ТНС энерго Карелия"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	АО "ТНС энерго Тула"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ООО "ТНС энерго Великий Новгород"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ООО "ТНС энерго Пенза"	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.

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

Романов Александр Юрьевич

Год рождения: 1966

Образование: Высшее, окончил Московский государственный технический университет имени Н.Э. Баумана, Конструктор-технолог РЭА.

Основное место работы и занимаемая должность: ООО ВТБ Инфраструктурный холдинг, Исполнительный директор.

Должности, занимаемые за последние 5 лет

Период работы	Наименование организации	Занимаемая должность
2014 по 2020	ООО ВТБ Инфраструктурный холдинг	Генеральный директор
2020 по н.в.	ООО ВТБ Инфраструктурный холдинг	Исполнительный директор, Департамент финансирования инфраструктуры
2013 по н.в.	ООО «Транспортные Концессии (САХА)»	Генеральный директор
2021 по н.в.	ООО "АФИНА"	Генеральный директор
2021 по н.в.	ПАО "ТНС энерго Ростов-на-Дону"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ПАО "ТНС энерго Ярославль"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ПАО "ТНС энерго Воронеж"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ПАО "ТНС энерго Кубань"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ПАО "ТНС энерго Марий Эл"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ПАО "ТНС энерго НН"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	АО "ТНС энерго Карелия"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	АО "ТНС энерго Тула"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ООО "ТНС энерго Пенза"	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.

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

Седов Илья Леонидович

Год рождения: 1972

Образование: Высшее, окончил Московский государственный институт международных отношений (Университет) МИД РФ, 1998.

Основное место работы и занимаемая должность: ООО ВТБ Инфраструктурный холдинг, Директор.

Должности, занимаемые за последние 5 лет

Период работы	Наименование организации	Занимаемая должность
2014 по н.в.	ООО УК РФПИ	Старший вице-президент
2019 по н.в.	АО ВТБ Капитал	Директор
2020 по н.в.	ООО ВТБ Инфраструктурный холдинг	Директор
2021 по н.в.	ПАО ГК "ТНС энерго"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ПАО "ТНС энерго Марий Эл"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ПАО "ТНС энерго Ярославль"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ПАО "ТНС энерго НН"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ПАО "ТНС энерго Воронеж"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ПАО "ТНС энерго Ростов-на-Дону"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ПАО "ТНС энерго Кубань"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	АО "ТНС энерго Карелия"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	АО "ТНС энерго Тула"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ООО "ТНС энерго Великий Новгород"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ООО "ТНС энерго Пенза"	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.

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

Капитонов Владислав Альбертович

Год рождения: 1978

Образование: Высшее, окончил Марийский государственный технический университет, «Финансы и кредит», Экономист, 2001.

Основное место работы и занимаемая должность: ПАО «Россети», Директор по корпоративным финансам.

Должности, занимаемые за последние 5 лет

Период работы	Наименование организации	Занимаемая должность
2015 по 2016	ООО «Энергопромсбыт»	Первый заместитель генерального директора
2016 по 2018	ООО «Инвэнт»	Первый заместитель генерального директора
2018 по 2018	АО «Читаэнергосбыт»	Советник генерального директора
2018 по 2019	Предпринимательская деятельность в области энергетических ресурсов	
2019 по н.в.	ПАО «Россети»	Директор по корпоративным финансам
2020 по н.в.	ПАО «ФСК ЕЭС»	Директор по корпоративным финансам (совместительство)
2021 по н.в.	ПАО "ТНС энерго Ростов-на-Дону"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ПАО "ТНС энерго Ярославль"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ПАО "ТНС энерго Воронеж"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ПАО "ТНС энерго Марий Эл"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ПАО "ТНС энерго НН"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	АО "ТНС энерго Карелия"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	АО "ТНС энерго Тула"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ООО "ТНС энерго Великий Новгород"	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ООО "ТНС энерго Пенза"	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.

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

Парамонов Александр Владиславович

Год рождения: 1979

Образование: Высшее.

Окончил: Балтийская государственная академия рыбопромыслового флота, «Техническая эксплуатация транспортного радиооборудования», 2003;

ФГБОУВПО Калининградский государственный технический университет, «Экономика», 2016;

ФГБОУВПО Калининградский государственный технический университет, «Электротехника и электроэнергетика», 2020.

Основное место работы и занимаемая должность: АО «Янтарьэнергосбыт», Генеральный директор.

Должности, занимаемые за последние 5 лет

Период работы	Наименование организации	Занимаемая должность
2013 по 2018	АО «Мобильные ГТЭС»	Директор обособленного подразделения; инженер по связи обособленного подразделения
2018 по 2019	АО «Калининградская генерирующая компания»	Директор дирекции перспективного развития
2019 по 2020	АО «Янтарьэнергосбыт»	Советник генерального директора
2020 по н.в.	АО «Янтарьэнергосбыт»	Генеральный директор
2021 по н.в.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ПАО «ТНС энерго Марий Эл»	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ПАО «ТНС энерго Ярославль»	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ПАО «ТНС энерго НН»	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ПАО «ТНС энерго Воронеж»	Член Совета директоров
2021 по н.в.	ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»	Член Совета директоров
2021 по н.в.	АО «ТНС энерго Карелия»	Член Совета директоров
2021 по н.в.	АО «ТНС энерго Тула»	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.

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

Лютиков Роман Алексеевич

Год рождения: 1977

Образование: Высшее.

Окончил: Южно-Российский государственный политехнический университет (НПИ) им. М.И. Платова г. Новочеркасск, «Электроэнергетические системы и сети», Инженер, 1999;

Южно-Российский государственный политехнический университет (НПИ) им. М.И. Платова г. Новочеркасск, «Экономика и управление на предприятии (по отраслям)», Экономист – менеджер, 2005.

Основное место работы и занимаемая должность: ПАО ГК «ТНС энерго», Заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - Управляющий директор ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону».

Должности, занимаемые за последние 5 лет

Период работы	Наименование организации	Занимаемая должность
2015 по 2020	ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»	Первый заместитель генерального директора
2020 по н.в.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - Управляющий директор ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»
2021 по н.в.	ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.

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

Секретарь Совета директоров - Потапкин Иван Сергеевич

Год рождения: 1988

Образование: Высшее.

Окончил: Специализированный институт юриспруденции, «Юриспруденция (гражданское право)», Бакалавр, 2009; Российский государственный торгово-экономический университет, «Юриспруденция (административное и финансовое право)», Магистр, 2012.

Основное место работы и занимаемая должность: ПАО ГК «ТНС энерго», Начальник отдела корпоративного обеспечения Дирекции по корпоративному управлению.

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.

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

**Информация об изменениях в составе Совета директоров за период
с 01.01.2021 по 31.12.2021**

Доценко Олег Михайлович	Срок окончания полномочий 23 июня 2021 года, на основании решения годового Общего собрания акционеров от 24.06.2021 об избрании Совета директоров в новом составе.
Евсеев Елена Владимировна	Срок окончания полномочий 23 июня 2021 года, на основании решения годового Общего собрания акционеров от 24.06.2021 об избрании Совета директоров в новом составе.
Жукова Дарья Владимировна	Срок окончания полномочий 23 июня 2021 года, на основании решения годового Общего собрания акционеров от 24.06.2021 об избрании Совета директоров в новом составе.
Афанасьева София Анатольевна	Срок окончания полномочий 24 июня 2021 года, на основании решения годового Общего собрания акционеров от 24.06.2021 об избрании Совета директоров в новом составе.
Ефимова Елена Николаевна	Срок окончания полномочий 23 июня 2021 года, на основании решения годового Общего собрания акционеров от 24.06.2021 об избрании Совета директоров в новом составе.
Щуров Борис Владимирович	Срок окончания полномочий 23 июня 2021 года, на основании решения годового Общего собрания акционеров от 24.06.2021 об избрании Совета директоров в новом составе.
Афанасьев Сергей Борисович	Срок окончания полномочий 23 июня 2021 года, на основании решения годового Общего собрания акционеров от 24.06.2021 об избрании Совета директоров в новом составе.

СВЕДЕНИЯ О КАТЕГОРИЯХ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ НА 31.12.2021

ФИО члена Совета директоров	Категории директоров		
	Исполнительные*	Неисполнительные	Независимые
Тыкушин А.В.	-	V	-
Луцкий А.А.	-	V	-
Романов А.Ю.	-	V	-
Седов И.Л.	-	V	-
Капитонов В.А.	-	V	-
Парамонов А.В.	-	V	-
Лютиков Р.А.	-	V	-

* исполнительные директора - члены исполнительных органов Общества, лица, являющиеся членами исполнительных органов управляющей организации Общества.

**ПРОДОЛЖИТЕЛЬНОСТЬ РАБОТЫ КАЖДОГО ЧЛЕНА СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ В СОВЕТЕ
ДИРЕКТОРОВ ПАО «ТНС ЭНЕРГО РОСТОВ-НА-ДОНУ»**

ФИО члена Совета директоров	Период работы в Совете директоров Общества
Тыкушин А.В.	Менее одного года
Луцкий А.А.	Менее одного года
Романов А.Ю.	Менее одного года
Седов И.Л.	Менее одного года
Капитонов В.А.	Менее одного года
Парамонов А.В.	Менее одного года
Лютиков Р.А.	Более двух лет

В связи с избранием впервые в должность членов Совета директоров: Тыкушина А.В., Луцкого А.А., Романова А.Ю., Седова И.Л., Капитонова В.А., Парамонова А.В., - в целях введения в должность по запросам членов Совета директоров Обществом предоставлены внутренние документы Общества, доведена информация о порядке работы органа управления, доведена информация о обязанностях и полномочиях членов Совета директоров, сформирован План работы Совета директоров на корпоративный год.

**КОМПЕТЕНЦИЯ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ В ПРОФЕССИОНАЛЬНЫХ ОБЛАСТЯХ
РАСПРЕДЕЛЕНА СЛЕДУЮЩИМ ОБРАЗОМ**

ФИО члена Совета директоров	Направления
Тыкушин А.В. (председатель)	Планирование и контроль финансово-хозяйственной деятельности эмитента
Луцкий А.А.	Экономика и финансы, корпоративное управление
Романов А.Ю.	Экономика и финансы
Седов И.Л.	Экономика и финансы
Капитонов В.А.	Корпоративное управление, планирование и контроль финансово-хозяйственной деятельности, аудит
Парамонов А.В.	Стратегия и бизнес-управление энергосбытовой деятельностью
Лютиков Р.А.	Управление рисками, стратегия и бизнес-управление энергосбытовой деятельностью

**ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗБРАНИИ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ
С 01.01.2021 ПО 31.12.2021**

01.01.2021 по 23.06.2021	Доценко Олег Михайлович
10.08.2021 по н.в.	Тыкушин Александр Владимирович

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗБРАНИИ СЕКРЕТАРЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ С 01.01.2021 ПО 31.12.2021

01.01.2021 по 31.12.2021	Потапкин Иван Сергеевич
---------------------------------	--------------------------------

СВЕДЕНИЯ О РАБОТЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ

2021	1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.	Итого по итогам года
Количество заседаний Совета директоров	5	5	4	6	20
Количество рассмотренных вопросов / принятых решений	36/36	45/45	43	35/18	142/125
Очная форма проведения заседания	0	0	0	0	0
Заочная форма проведения заседания	5	5	4	6	20
Наличие кворума на заседаниях	66.67	66.67	71.43	69.04	68.45

СВЕДЕНИЯ ОБ УЧАСТИИ В ЗАСЕДАНИЯХ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ КАЖДОГО ЧЛЕНА СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ, ОСУЩЕСТВЛЯЮЩЕГО ПОЛНОМОЧИЯ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ:

ФИО члена Совета директоров	1 кв. 2021 Проведено заседаний/ принял участие	2 кв. 2021 Проведено заседаний/ принял участие	3 кв. 2021 Проведено заседаний/ принял участие	4 кв. 2021 Проведено заседаний/ принял участие	% участия
Доценко О.М.	5/5	5/5	Срок полномочий истек		100%
Афанасьев С.Б.	5/0	5/0	Срок полномочий истек		0
Афанасьева С.А.	5/0	5/0	Срок полномочий истек		0
Ефимова Е.Н.	5/5	5/5	Срок полномочий истек		100%
Евсеенкова Е.В.	5/5	5/5	Срок полномочий истек		100%
Жукова Д.В.	5/5	5/5	Срок полномочий истек		100%
Щуров Б.В.	5/0	5/0	Срок полномочий истек		0
Тыкушин А.В.	Срок полномочий не наступил		4/4	6/6	100%
Луцкий А.А.	Срок полномочий не наступил		4/3	6/3	60%
Романов А.Ю.	Срок полномочий не наступил		4/1	4/0	10%
Седов И.Л.	Срок полномочий не наступил		4/1	6/2	30%
Капитонов В.А.	Срок полномочий не наступил		4/4	6/6	100%
Парамонов А.В.	Срок полномочий не наступил		4/4	6/6	100%
Лютиков Р.А.	Срок полномочий не наступил		4/3	6/6	90%

СВЕДЕНИЯ О КОЛИЧЕСТВЕ ЗАСЕДАНИЙ ЗА ТРИ ФИНАНСОВЫХ ГОДА

Период	2019	2020	2021
Количество заседаний, шт.	29	20	20

**ВОПРОСЫ, РАССМОТРЕННЫЕ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ ЗА ЗАВЕРШЕННЫЙ
ФИНАНСОВЫЙ ГОД**

Группа вопросов	Количество вопросов
	2021
Утверждение внутренних документов	3
Приоритетные направление деятельности, бизнес планирование, показателей КПЭ	25
Вопросы дивидендной политики	1
Существенные корпоративные действия (существенные сделки, реорганизацию общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества)	4
Вопросы, касающиеся процедуры закупок товаров, работ, услуг	24
Корпоративное управление и процедурные вопросы	40
Участие в уставных капиталах других организаций, сделки с акциями Общества	10
Кадровые вопросы	3
Внешний аудит	1
Внутренний аудит	4
Вопросы страхования	4
Иные вопросы	3

Основные положения политики акционерного общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов Совета директоров с указанием размера всех видов вознаграждения, включая заработную плату членов Совета директоров, являвшихся его работниками, в том числе работавших по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе соответствующего органа управления, иные виды вознаграждения, которые были выплачены акционерным обществом в течение отчетного года, и описание с указанием размера расходов, связанных с исполнением функций членов органов управления акционерного общества, компенсированных акционерным обществом в течение отчетного года

По состоянию на 31.12.2021 Положением о выплате членам Совета директоров публичного акционерного общества «ТНС энерго Ростов-на-Дону» вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров (далее – Положение)», утвержденным решением годового Общего собрания акционеров 24.06.2021, протокол № 2-21 от 28.06.2021 предусмотрено вознаграждение за участие в заседании Совета директоров.

С действующей редакцией Положения можно ознакомиться на официальном сайте Общества rostov.tns-e.ru, а также на странице ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» на сайте Информационного агентства «Интерфакс-ЦРКИ» <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=6930>

СВЕДЕНИЯ О ВЫПЛАЧЕННЫХ СОВЕТУ ДИРЕКТОРОВ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯХ В 2021 ГОДУ

Наименование показателя	2021
Вознаграждение за участие в работе органа управления	10 893
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	0
Итого	10 893

Единица измерения, тыс. руб.

СВЕДЕНИЯ О ВЫПЛАЧЕННЫХ СОВЕТУ ДИРЕКТОРОВ КОМПЕНСАЦИЯХ В 2021 ГОДУ

Наименование показателя	2021
Компенсации	0

Единица измерения, тыс. руб.

3. СВЕДЕНИЯ О РАБОТЕ КОМИТЕТОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Согласно п. 2.8. Кодекса корпоративного управления (далее – Кодекс) Совет директоров должен создавать комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества.

В соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» создание Комитета по аудиту Совета директоров для публичных акционерных обществ является обязательным для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

03 марта 2021 года решением Совета директоров утверждено Положение о комитете по аудиту Совета директоров Публичного акционерного общества «ТНС энерго Ростов-на-Дону».

10 августа 2021 года решением Совета директоров сформирован Комитет по аудиту Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону».

Согласно п. 3.1. Положения о Комитете по аудиту Публичного акционерного общества «ТНС энерго Ростов-на-Дону» (далее – Положение о Комитете) численный и персональный состав Комитета, в том числе Председатель Комитета, утверждается Советом директоров Общества, но не может быть менее 3 (трех) членов.

Согласно п. 3.2. Положения о Комитете членами Комитета могут быть не только члены Совета директоров Общества.

Состав Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»:

ФИО	Занимаемая должность в Комитете	Сведения о месте работы, участия в органе управления
Луцкий Александр Александрович	Председатель Комитета	ООО ВТБ Капитал Жилая недвижимость, Директор, Заместитель председателя Совета директоров
Тыкушин Александр Владимирович	Член Комитета	ПАО «Россети Юг», Начальник департамента реализации услуг и учета электроэнергетики, Председатель Совета директоров
Козлов Олег Борисович	Член Комитета	Дирекция внутреннего аудита ПАО ГК «ТНС энерго», Руководитель дирекции

СВЕДЕНИЯ О РАБОТЕ КОМИТЕТА ПО АУДИТУ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ:

2021	1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.	Итого по итогам года
Количество заседаний Комитета	-	-	1	1	2
Количество рассмотренных вопросов/принятых решений	-	-	3	3	6
Очная форма проведения заседания	-	-	0	0	0
Заочная форма проведения заседания	-	-	3	3	6
Наличие кворума	-	-	66.67	100	83.33

Сведения об участии в заседаниях Комитета по аудиту Совета директоров:

ФИО члена Комитета	1 кв. 2021 Проведено заседаний/при нял участие	2 кв. 2021 Проведено заседаний/п ринял участие	3 кв. 2021 Проведено заседаний/при нял участие	4 кв. 2021 Проведено заседаний/при нял участие	% участия
Тыкушин А.В.	Срок полномочий не наступил		1/1	1/1	100%
Луцкий А.А.	Срок полномочий не наступил		0	1/1	50%
Козлов О.Б.	Срок полномочий не наступил		1/1	1/1	100%

Вопросы, рассмотренные Комитетом в 2021 году:

Группа вопросов	Количество вопросов 2021
Внешний аудит	1
Внутренний аудит	2
Процедурные вопросы	2
Иные вопросы	1

Основные положения политики акционерного общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов Комитета по аудиту Совета директоров

Действующей редакцией Положения о комитете по аудиту ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» не предусматривает выплату вознаграждения и компенсация расходов членам комитета.

СВЕДЕНИЯ О ВНЕДРЕНИИ РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ В ЧАСТИ СОЗДАНИЯ ИНЫХ КОМИТЕТОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

В соответствии с п. 3 ст. 64 Федерального закона «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 № 208-ФЗ Совет директоров общества вправе формировать комитеты для предварительного рассмотрения вопросов, относящихся к его компетенции.

В тоже время п. 2.8 Кодекса Корпоративного управления рекомендовано создавать комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности Общества.

В План работы Совета директоров на 2021/2022 гг. не включены вопросы о создании таких комитетов как: комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (кадрам, назначениям) и др.

Отсутствие планов по созданию комитетов на корпоративный год не может быть расценено как нежелание Общества следовать лучшим практикам корпоративного управления.

В настоящее время Общество входит в состав Группы компаний «ТНС энерго» и является дочерне-зависимым Обществом, находящимся под управлением ПАО ГК «ТНС энерго» на основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа публичного акционерного общества «ТНС энерго Ростов-на-Дону» от 01.08.2012 № 14/08. По указанным основаниям ПАО ГК «ТНС энерго» разрабатываются единые подходы в управлении энергосбытовыми компаниями, входящими в Группу компаний «ТНС энерго».

В виду появления новых задач в 2022 году в экономике страны, новых вызовов ко всем компаниям отрасли, возможно предположить, что в ближайшем будущем возникнет целесообразность в создании таких комитетов при Совете директоров как комитет по стратегии и комитет по управлению рисками.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОЦЕНКЕ ЭФФЕКТИВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Рекомендованная к проведению п. 2.9 Кодекса корпоративного управления внутренняя оценка (самооценка) не проводилась Советом директоров в отчетном периоде, методика оценки работы Совета директоров и его комитетов не была рассмотрена.

В отчетном периоде не проводилась внешняя оценка с привлечением внешней организации (консультанта), поскольку затраты на привлечение внешнего консультанта не были включены в Бизнес-план 2021 года.

4. РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

Ревизионная комиссия осуществляет функции контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества в соответствии с Уставом, Положением о ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону», утвержденном решением годового Общего собрания акционеров 26.05.2015, протокол № 1-15 от 28.05.2015, и действующим законодательством.

Количественный состав Ревизионной комиссии определяется Уставом ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» и составляет 3 человека.

Члены Ревизионной комиссии не могут быть одновременно членами Совета директоров, а также занимать иные должности в органах управления Общества.

Акции, принадлежащие членам Совета директоров Общества или лицам, занимающим должности в органах управления Общества, не могут участвовать в голосовании при избрании членов Ревизионной комиссии Общества.

По решению Общего собрания акционеров полномочия всех или отдельных членов Ревизионной комиссии Общества могут быть прекращены досрочно.

Ревизионная комиссия в соответствии с решением о проведении проверки (ревизии) вправе для проведения проверки (ревизии) привлекать специалистов в соответствующих областях права, экономики, финансов, бухгалтерского учета, управления, экономической безопасности и других, в том числе специализированные организации.

СОСТАВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ НА 31 ДЕКАБРЯ 2021 ГОДА

Ковалева Светлана Николаевна - председатель

Год рождения: 1980

Образование: Высшее. Академия гражданской авиации, «Юриспруденция».

Основное место работы: ПАО «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы», Директор по внутреннему аудиту – начальник департамента внутреннего аудита.

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.

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

Печенкин Николай Владимирович

Год рождения: 1983

Образование: Высшее. Ростовский Государственный Университет, «Экономическая теория», Экономист, 2005.

Основное место работы: ПАО «Россети Юг», Директор по внутреннему аудиту – начальник департамента внутреннего аудита.

Доли участия в уставном капитале Общества – не имеет.

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

Клюшников Сергей Михайлович

Год рождения: 1971

Образование: Высшее. Санкт-Петербургский Университет технологии и дизайна, Инженер-экономист, 1993.

Основное место работы: АО «ВТБ Лизинг», Заместитель генерального директора.

Доли участия в уставном капитале Общества – не имеет.

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

**Информация об изменении в составе Ревизионной комиссии за период
с 01.01.2021 по 31.12.2021**

<p>Шишкин Андрей Иванович - председатель Год рождения: 1972</p> <p><i>Образование: Высшее. ВЗФЭИ, «Бухгалтерский учет и аудит», 1998.</i> Основное место работы: ПАО ГК "ТНС энерго", Начальник контрольно-ревизионного отдела Ревизионной дирекции.</p> <p>Доли участия в уставном капитале Общества не имеет. В отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал.</p>	Срок окончания полномочий 24.06.2021
<p>Соколова Анна Сергеевна Год рождения: 1976</p> <p><i>Образование: Высшее. Хабаровская государственная академия экономики и права, «Юриспруденция», 1999; Российский университет Дружбы народов, «Лингвистика», 2010.</i> Основное место работы: ПАО ГК "ТНС энерго", Начальник отдела корпоративных процедур Дирекции по корпоративному управлению.</p> <p>Доли участия в уставном капитале Общества – не имеет. В отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершала.</p>	Срок окончания полномочий 24.06.2021
<p>Трифоновна Виктория Витальевна Год рождения: 1984</p> <p><i>Образование: Высшее. Государственный университет управления, «Управление в энергетике», 2006.</i> Основное место работы: ПАО ГК «ТНС энерго», Начальник отдела бюджетного планирования и контроля - заместитель начальника управления бюджетирования.</p> <p>Доли участия в уставном капитале Общества – не имеет. В отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершала.</p>	Срок окончания полномочий 24.06.2021

СВЕДЕНИЯ О РАБОТЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ

2021	1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.
Количество проведенных проверок	0	1	0	0

Основные положения политики акционерного общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членам Ревизионной комиссии с указанием размера всех видов вознаграждения, включая заработную плату членов Ревизионной комиссии, являвшихся его работниками, в том числе работавших по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе Ревизионной комиссии, иные виды вознаграждения, которые были выплачены акционерным обществом в течение отчетного года, и описание с указанием размера расходов, связанных с исполнением функций членов Ревизионной комиссии акционерного общества, компенсированных акционерным обществом в течение отчетного года

В соответствии с Положением о выплате членам Ревизионной комиссии вознаграждений и компенсаций, членам Ревизионной комиссии могут производиться выплаты компенсаций и выплаты вознаграждений.

С действующей редакцией Положения можно ознакомиться на официальном сайте Общества rostov.tns-e.ru, а также на странице ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» на сайте Информационного агентства «Интерфакс-ЦРКИ» <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=6930>

Порядок и сроки выплаты дополнительного вознаграждения определяются Советом директоров Общества.

Сведения о выплаченных ревизионной комиссией вознаграждений в 2021 году

Наименования показателя	2021
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	329
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	329

Единица измерения, тыс. руб.

Сведения о выплаченных компенсациях членам ревизионной комиссии в 2021 году

Наименование органа контроля	2021
Компенсации	0

Единица измерения, тыс. руб.

5. ВНУТРЕННИЙ АУДИТ И КОНТРОЛЬ

В целях исполнения норм Федерального закона «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 № 208-ФЗ и рекомендаций п. 252 Кодекса корпоративного управления при создании системы управления рисками и внутреннего контроля ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» применяет общепринятые концепции и практики в области управления рисками и внутреннего контроля.

Реализация указанных направлений в Обществе регламентируется следующими внутренними документами: Положением о системе управления рисками Публичного акционерного общества «ТНС энерго Ростов-на-Дону», Положением об урегулировании конфликта интересов в ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону», Антикоррупционной политикой ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» (новая редакция), Политикой информационной безопасности, Кодексом корпоративной этики и должностного поведения в ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону», Положением об оказании ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» благотворительной помощи.

В целях оценки надежности и эффективности управления рисками, внутреннего контроля, оценки корпоративного управления Советом директоров утверждены следующие внутренние документы, регулирующие работу внутреннего аудита: Политика внутреннего аудита публичного акционерного общества «ТНС энерго Ростов-на-Дону» и Изменения в политику внутреннего аудита публичного акционерного общества «ТНС энерго Ростов-на-Дону», Регламент проведения внутреннего аудита в Публичном акционерном обществе «ТНС энерго Ростов-на-Дону» и Изменения в Регламент проведения внутреннего аудита в Публичном акционерном обществе «ТНС энерго Ростов-на-Дону».

В организационную структуру ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» введена штатная единица руководителя внутреннего аудита, административно подчиненного единоличному исполнительному органу Общества, а функционально – Совету директоров Общества.

Сведения о внутреннем аудиторе общества:

с 24.03.2021 по 30.10.2021	с 15.11.2021 по н.в.
<p>Янченко Анна Петровна Год рождения: 1984</p> <p>Образование: Высшее. Всероссийский заочный Финансово-экономический институт, г. Москва, «Бухгалтерский учет, анализ и аудит», 2008. Имеет квалификационный аттестат аудитора (2018 год). Доли участия в уставном капитале Общества не имеет. В отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершала.</p> <p>Освобождена от должности с 30.10.2021 решением Совета директоров от 20.10.2021.</p>	<p>Андрухова Татьяна Анатольевна Год рождения: 1979</p> <p>Образование: Высшее. Азово-Черноморская государственная академия, «Бухгалтерский учет и аудит», 2001. ФГБОУ ВПО «ДГТУ», «Юриспруденция», 2013. Кандидат экономических наук. Повышении квалификации: Международные стандарты финансовой отчетности, РГЭУ (РИНХ), 2017. Имеет квалификационный аттестат аудитора (2009 год) и диплом АССА по Международной Финансовой Отчетности (ДипИФР на русском языке), 2015.</p> <p>Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.</p>

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

Утверждена на должность решением Совета директоров от 20.10.2021.

В Обществе сформирован риск-ориентированный подход в системе управления рисками, основанный на понимании важности риска, своевременном реагировании на риск и управлении. В Обществе выявляется, оценивается и проводится анализ рисков, которые могут возникнуть и повлиять на способность Общества достигать поставленных целей и задач.

Участниками системы управления рисками и внутреннего контроля являются: Совет директоров, исполнительные органы, руководители и работники структурных подразделений Общества.

К ключевым направлениям управления рисками и внутреннего контроля в деятельности Общества относятся:

- стратегическое планирование, предусматривающее неразделимое ведение бизнес-процессов основной деятельности Общества, работу с потребителями;
- бизнес-планирование, предусматривающее формирование затрат, как отдельных подразделений, так и Бизнес-плана Общества в целях оценки влияния рисков на ключевые показатели эффективности, что обеспечивает реализацию системы мотивации персонала;
- принятие управленческих решений путем объединения как на организационном уровне (на уровне достижения целей Общества), так и на операционном уровне (отдельных бизнес-процессов, выполняемых подразделениями компании) анализа и тактики реагирования управления рисками;
- ежегодное инвестиционное планирование;
- 16 апреля 2021 года решением Совета директоров рассмотрен и утвержден План работы внутреннего аудита на 2-е полугодие 2021 года.

Поскольку ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» входит в группу компаний «ТНС энерго», является ДЗО холдинговой структуры ПАО ГК «ТНС энерго», в Обществе внедрена организация управления рисками и внутреннего контроля с учетом единого подхода к формированию портфеля и профилей рисков подконтрольных обществ, являющихся сбытовыми компаниями, входящими в группу.

Контроль и оценка рисков со стороны управляющей организации осуществляется Дирекцией внутреннего аудита ПАО ГК «ТНС энерго».

Заключение внутреннего аудита в отношении системы управления рисками и внутреннего контроля, а также корпоративного управления в Обществе за 2021 год представлено в Приложении к настоящему отчету.

6. ЕДИНОЛИЧНЫЙ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН ОБЩЕСТВА

Сведения о лице, занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа (управляющей организации) акционерного общества, доля участия в уставном капитале акционерного общества и доля принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества, а в случае если в течение отчетного года имели место совершенные лицом, занимающим должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа сделки по приобретению или отчуждению акций акционерного общества, также сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категории (типа) и количества акций акционерного общества, являвшихся предметом сделки

Полномочия единоличного исполнительного органа Публичного акционерного общества «ТНС энерго Ростов-на-Дону» переданы управляющей организации.

Полное фирменное наименование: Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго».
Сокращенное фирменное наименование: ПАО ГК «ТНС энерго».
ИНН: 7705541227 ОГРН: 1137746456231

Основание передачи полномочий: решение внеочередного Общего собрания акционеров Общества от 30.07.2012, протокол № 2-12 от 31.07.2012, договор № 14/08 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа публичного акционерного общества «ТНС энерго Ростов-на-Дону» от 01.08.2012.

Генеральный директор ПАО ГК «ТНС энерго»:

- с 06.11.2020 по 24.11.2021 – Севергин Евгений Михайлович

- с 25.11.2021 по н. вр. – Доценко Олег Михайлович

На основании доверенности за регистрационным номером 77/535-н/77-2022-2-268 от 03.02.2022 оперативное руководство деятельностью ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» в пределах прав и полномочий, предоставленных единоличному исполнительному органу Общества на основании Устава Общества, договора № 14/08 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа публичного акционерного общества «ТНС энерго Ростов-на-Дону» от 01.08.2012, действующего законодательства Российской Федерации, и указанной доверенности с 08.10.2021 по настоящее время осуществляет Лютиков Роман Алексеевич, заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - Управляющий директор ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону».

Место нахождения: 127006, Российская Федерация, г. Москва, Настасьинский переулок, дом 4, корп. 1

Телефон: (495) 287-24-84

Адрес электронной почты: info@tns-e.ru

Официальный сайт Общества: corp.tns-e.ru

На 31.12.2021:

Доля в уставном капитале Общества, принадлежащая ПАО ГК «ТНС энерго» - 50.8375%.

Доля принадлежащих ПАО ГК «ТНС энерго» обыкновенных акций Общества – 55.3969%.

Сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций акционерного общества, также сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категории (типа) и количества акций акционерного общества, являвшихся предметом сделки:

В отчетном периоде сделки по купле-продаже акций ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» не совершались.

Основные положения политики акционерного общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов единоличному исполнительному органу общества, с описанием с указанием размера всех видов вознаграждения, включая заработную плату членов органов управления акционерного общества, являвшихся его работниками, в том числе работавших по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе соответствующего органа управления, иные виды вознаграждения, которые были выплачены акционерным обществом в течение отчетного года, и описание с указанием размера расходов, связанных с исполнением функций членов органов управления акционерного общества, компенсированных акционерным обществом в течение отчетного года

Размер и порядок расчета вознаграждения управляющей организации определяются условиями договора № 14/08 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа публичного акционерного общества «ТНС энерго Ростов-на-Дону» от 01.08.2012.

7. ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Сведения (отчет) о соблюдении акционерным обществом принципов и рекомендаций кодекса корпоративного управления

Совет директоров подтверждает, что приведенные данные в Отчете о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления (Приложение к настоящему отчету) содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления действовавшие в 2021 году.

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления подлежит утверждению Советом директоров в составе годового отчета ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» за 2021 год, и будет раскрыт в Приложении к настоящему годовому отчету.

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

Общество стремится соответствовать высоким стандартам практики корпоративного управления и внедрять положения Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России 10.04.2014 за № 06-52/2463 в корпоративном управлении в Обществе.

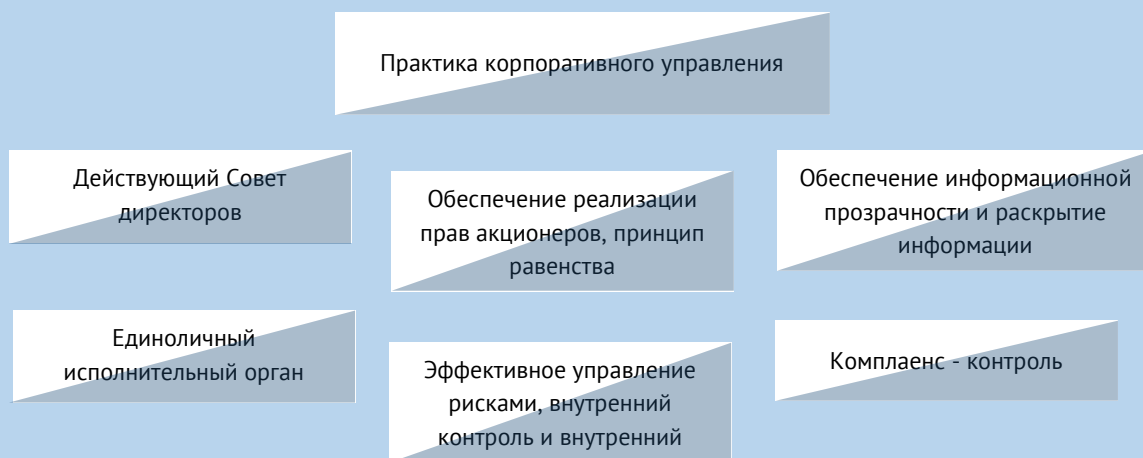
Защита прав и законных интересов акционеров и инвесторов, прозрачность и информационная открытость, контроль и оценка качества управления финансово-экономической и хозяйственной деятельностью являются основными задачами корпоративного управления.

Взаимоотношения между исполнительными органами Общества, Советом директоров, акционерами и иными заинтересованными лицами, направлены на реализацию прав акционеров и инвесторов, минимизацию рисков, повышение инвестиционной привлекательности, повышение эффективности деятельности и поддержание репутации Общества.

Информация о соблюдении принципов в полном объеме представлены в Отчете о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления (приложение к настоящему годовому отчету).

Краткое описание наиболее существенных аспектов модели и практики корпоративного управления в акционерном обществе

Поскольку основной задачей корпоративного управления – свести воедино все интересы участников корпоративного управления, найти баланс между ними и регулировать отношения, удовлетворять запросы всех участников корпоративного права, практика корпоративного управления в ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» представлена следующим образом:



Реализация прав акционеров обеспечена:

- участие в управлении Обществом - голосование на Общих собраниях акционеров осуществляется бюллетенями для голосования, рассылаемыми регистратором Общества по почтовым адресам всех акционеров, данные которых содержатся в реестре, четко в сроки, установленные законодательством, право на участие в формировании Совета директоров и Ревизионной комиссии в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- получение части прибыли в виде дивидендов, кроме того, каждый акционер, не получивший дивиденды, может в течение трех лет обратиться по месту нахождения Общества с заявлением о повторной выплате дивидендов;
- учетом прав на акции Общества осуществляется профессиональным участником рынка ценных бумаг, имеющего лицензию на осуществление данного вида деятельности (информация о регистраторе представлена в приложении к отчету), поддержание права на свободное распоряжение акциями;
- равными условиями для реализации прав и защиты интересов всех акционеров независимо от размера пакета акций, которым они владеют. Акционерам предоставлялась возможности получения эффективной защиты в случае нарушения их прав.

Действующий состав Совета директоров обеспечивает эффективное управление Обществом, проводя регулярно заседания, обеспечивая активное участие в работе органа управления с целью своевременного принятия управленческих решений и четкое взаимодействие с ПАО ГК «ТНС энерго», осуществляющей полномочия единоличного исполнительного органа Общества.

Внутренний контроль и внутренний аудит способствует своевременному выявлению и минимизации рисков, возникающих в деятельности Общества.

Предупреждение конфликта интересов и осуществление комплаенс-контроля в соответствии с Положением об урегулировании конфликта интересов в ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону», взаимодействием с заинтересованными лицами, осуществляется четко с установленным в Обществе регламентом, Кодексом корпоративной этики и должностного поведения.

Обеспечение информационной прозрачности и раскрытие информации реализуется своевременным раскрытием информации (на сайте Общества и на странице Общества на сайте ООО «Интерфакс-ЦРКИ»).

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

В соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления оценка корпоративного управления включает оценку:

- этических принципов и корпоративных ценностей Общества;
- порядка постановки целей Общества, мониторинга и контроля их достижения;
- уровня нормативного обеспечения и процедур информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления Общества, включая взаимодействие с заинтересованными сторонами;
- обеспечения прав акционеров и эффективности взаимоотношений с заинтересованными сторонами;
- процедур раскрытия информации о деятельности Общества и подконтрольных ему Обществ.

В качестве методологии, по которой проводилась оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом, использовалась методология, рекомендованная Кодексом корпоративного управления, рекомендации в соответствии с письмом Банка России от 27.12.2021 № ИН-06-28/102 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления» (вместе с «Рекомендациями по составлению отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления»).

Иные методологии не применялись.

Объяснение ключевых причин, факторов и (или) обстоятельств, которые должны носить конкретный характер, в силу которых акционерным обществом не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме принципы корпоративного управления, закрепленные Кодексом корпоративного управления

Пояснения представлены в Отчете о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления.

Описание механизмов и инструментов корпоративного управления, которые используются акционерным обществом вместо (взамен) рекомендованных Кодексом корпоративного управления

Общество придерживается механизмов и инструментов корпоративного управления, рекомендованных Кодексом корпоративного управления, применяет, и планирует применять в будущем в своей корпоративной деятельности механизмы и инструменты корпоративного управления, рекомендованные Кодексом корпоративного управления.

Планируемые (предполагаемые) действия и мероприятия акционерного общества по совершенствованию модели и практики корпоративного управления с указанием сроков реализации таких действий и мероприятий

Действия и мероприятия Общества в 2022 году будут направлены на совершенствование и повышение эффективности корпоративного управления в Обществе.

Будет продолжена работа по привлечению внимания акционеров к пользованию электронными сервисами, что позволит получить экономический эффект в будущем от минимизации затрат, связанных с подготовкой и проведением Общих собраний.

Планируется внесение изменений во внутренние документы Общества с целью приведения их в соответствие с действующим законодательством: Положение об инсайдерской информации, Устав Общества.



РАЗДЕЛ V

ЦЕННЫЕ БУМАГИ И ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

Размер уставного капитала ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» составляет **181 090 038.64 руб.** и разделен на **8 128 764 676** обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью **0.02 руб.** каждая и **925 737 256** привилегированных именных акций типа А номинальной стоимостью **0.02 руб.** каждая. Общее количество выпущенных ценных бумаг **9 054 501 932 шт.**

СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА ОБЩЕСТВА

Наименование ценной бумаги, вид (тип)	Общее количество ценных бумаг определенного вида (типа)	Доля определенного вида (типа) ценных бумаг от общего количества размещенных ценных бумаг	Размер уставного капитала
Акция обыкновенная именная	8 128 764 676 шт.	89,78%	181 090 038,64 руб.
Акция привилегированная именная тип А	925 737 256 шт.	10,22%	
Итого ценных бумаг:	9 054 501 932 шт.	100%	

СВЕДЕНИЯ О ВЫПУСКАХ (ДОПОЛНИТЕЛЬНЫХ ВЫПУСКАХ) ЦЕННЫХ БУМАГ

Наименование ценных бумаг, вид (тип), форма выпуска	Государственный регистрационный номер выпуска	Дата государственной регистрации выпуска (доп./выпуска)	Тип выпуска ценных бумаг	Количество ценных бумаг выпуска/объем выпуска	Номинальная стоимость 1 (одной) ценной бумаги (руб.)
Акция обыкновенная именная бездокументарная	1-01-50095-A	10.03.2005	Основной	3 128 764 676	0.02

Акция привилегированная именная бездокументарная тип А	2-01-50095-A	10.03.2005	Основной	925 737 256	0.02
Акция обыкновенная именная бездокументарная *	1-01-50095-A-001D	26.04.2013	Дополнительный	5 000 000 000	0.02

*В соответствии с приказом Службы Банка России по финансовым рынкам от 14.11.2013 № 13-514/пз-н (уведомление исх. № 50-13-03-03/9076 от 15.11.2013) в связи с истечением 3 месяцев с момента государственной регистрации отчета об итогах дополнительного выпуска обыкновенных именных бездокументарных акций Общества, осуществлено аннулирование индивидуального номера (кода) 001D государственного регистрационного номера 1-01-50095-A-001D.

СВЕДЕНИЯ О ДОПУСКЕ ЦЕННЫХ БУМАГ ОБЩЕСТВА К ОРГАНИЗОВАННЫМ ТОРГАМ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2021

19.05.2005 ценные бумаги ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» допущены к организованным торгам.

Обыкновенным именованным акциям Общества в торговой системе присвоен код – **RTSB** и **ISIN** (International Securities Identification Numbers – международный идентификационный код ценной бумаги) **RU000A0D8PB4**.

Привилегированным именованным акциям типа А в торговой системе присвоен код – **RTSBP** и **ISIN** (International Securities Identification Numbers – международный идентификационный код ценной бумаги) **RU000A0D8PC2**.

В соответствии с Правилами листинга ПАО Московская Биржа ценные бумаги ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» включены в третий уровень Списка, который является некотируемой частью Списка ценных бумаг, допущенных к торгам на ПАО Московская Биржа.

Отчет о капитализации компании с января 2021 по декабрь 2021

Дата	Стоимость пакета обыкновенных акций, руб.	Стоимость пакета привилегированных акций, руб.	Итого капитализация, руб.
31.12.2020	3 942 450 867.86	436 947 984.83	4 379 398 852.69
31.01.2021	4 430 176 748.42	448 056 831.90	4 878 233 580.32
28.02.2021	4 226 957 631.52	457 314 204.46	4 684 271 835.98
31.03.2021	4 145 669 984.76	450 834 043.67	4 596 504 028.43
30.04.2021	4 105 026 161.38	443 428 145.62	4 548 454 307.00
31.05.2021	4 064 382 338.00	439 725 196.60	4 504 107 534.60
30.06.2021	3 861 163 221.10	419 358 976.97	4 280 522 198.07
31.07.2021	3 820 519 397.72	411 027 341.66	4 231 546 739.38
31.08.2021	3 934 322 103.18	445 279 620.14	4 379 601 723.32
30.09.2021	4 633 395 865.32	592 471 843.84	5 225 867 709.16
31.10.2021	6 909 449 974.60	661 902 138.04	7 571 352 112.64
30.11.2021	5 706 392 802.55	569 328 412.44	6 275 721 214.99
31.12.2021	5 462 529 862.27	500 823 855.50	5 963 353 717.77

СТОИМОСТЬ АКЦИЙ НА КОНЕЦ МЕСЯЦА ОТЧЕТНОГО ГОДА ПО ИТОГАМ ТОРГОВ

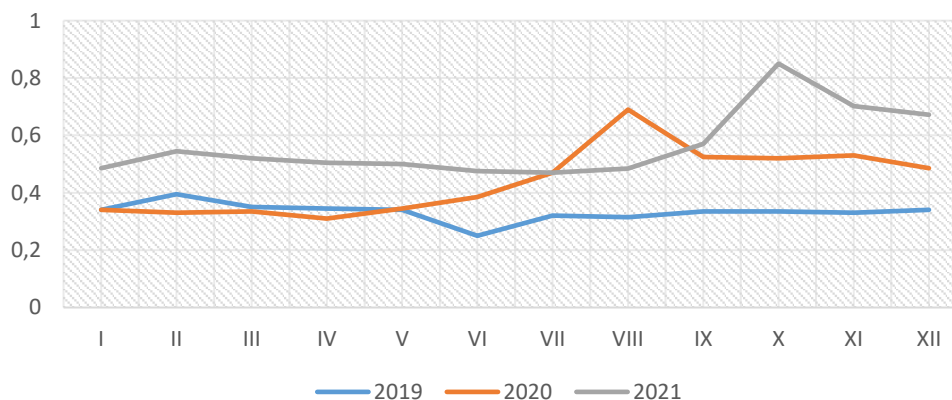
Тип ЦБ	Порядковый номер месяца года											
	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII
АОИ 2019	0.340	0.395	0.350	0.345	0.340	0.325	0.320	0.315	0.335	0.335	0.330	0.340
АОИ 2020	0.340	0.33	0.335	0.310	0.345	0.385	0.47	0.69	0.525	0.520	0.530	0.485
АОИ 2021	0.485	0.545	0.52	0.505	0.5	0.475	0.47	0.484	0.57	0.85	0.702	0.672
АПИ 2019	0.297	0.229	0.242	0.235	0.227	0.217	0.217	0.213	0.215	0.216	0.219	0.219
АПИ 2020	0.236	0.245	0.227	0.249	0.299	0.292	0.376	0.618	0.503	0.484	0.496	0.472
АПИ 2021	0.472	0.484	0.494	0.487	0.479	0.475	0.453	0.444	0.481	0.64	0.715	0.541

Единица измерения, руб.

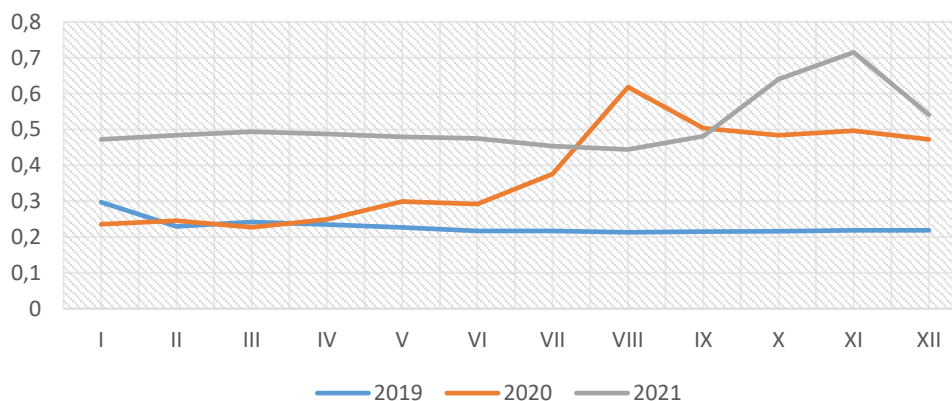
Основной целью корпоративного управления для публичного акционерного Общества является рост акционерной стоимости и инвестиционной привлекательности для акционеров и потенциальных инвесторов, поддержания уровня котировок и объемов торгов.

Планы по изменению основной деятельности Общества отсутствуют, что вызывает доверие к ценным бумагам Общества за счет стабильного и предсказуемого функционирования Общества на рынке электроэнергии в Ростовской области.

Стоимость одной обыкновенной акции за 3 года



Стоимость одной привилегированной акции за 3 года



ОТЧЕТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ ПО АКЦИЯМ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

Еще одной важной целью корпоративного управления является получение прибыли по результатам отчетных периодов и прозрачная дивидендная политика.

Общество разработало и внедрило простой и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты, порядок определения размера дивидендов и их выплаты регламентируются Уставом Общества, Положением о дивидендной политике, утвержденным Решением Совета директоров Общества (протокол № 26 от 20.10.2006), а также Методическим указаниям по расчету дивидендов, приложению № 1 «Порядок расчета дивидендов» и Приложению № 2 «Методика оценки финансового состояния для целей определения рейтинга кредитоспособности и начисляемых дивидендов».

Дивидендная политика Общества для определения размера дивидендов использует показатели отчетности Общества, составленной в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета.

Распределение чистой прибыли Общества в динамике за три последних завершённых финансовых года:

Наименование показателя	Дата собрания		
	30.05.2019	14.08.2020	30.05.2019
Чистая прибыль к распределению на собрании на выплату дивидендов, руб.	150 182 000	Советом директоров рекомендовано не распределять чистую прибыль за 2019 год	Советом директоров рекомендовано не распределять чистую прибыль за 2020 год
Период выплаты (распределения) дивидендов	За счет прибыли по результатам прошлых лет		
Общий размер дивидендов на 1 обыкновенную акцию, руб.	0.016586439		
Общий размер дивидендов на 1 привилегированную акцию, руб.	0.016586439		
Сумма денежных средств, направленная на выплату дивидендов по обыкновенным акциям, руб.	по результатам голосования решение не принято		
Сумма денежных средств, направленная на выплату дивидендов по привилегированным акциям тип А, руб.	по результатам голосования решение не принято		



РАЗДЕЛ VI

ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКОВ, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

Анализ портфеля рисков ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону», их расстановка по приоритетам и уровням влияния:

Риск, связанный с основной деятельностью (существенный риск).

К основным составляющим риска относится: лишение статуса субъекта оптового рынка, из-за задолженности перед участниками оптового рынка электроэнергии, лишение статуса гарантирующего поставщика в Ростовской области, потеря клиентской базы – переход потребителей на обслуживание к другим сбытовым организациям, а также самостоятельный или через независимые сбытовые компании уход на ОРЭМ.

Отраслевой риск. К основным составляющим риска относится: риск ухудшения финансового положения компании, связанный с изменением законодательной базы в сфере энергетики; риск роста дебиторской задолженности потребителей за приобретаемую электроэнергию; риск неполной трансляции затрат на покупку электрической энергии (мощности) на оптовом рынке в нерегулируемой предельной цене конечного потребителя в случае изменения правил оптового рынка и внесения изменений в регламенты рынка; риск, связанный с возможностью ухода крупных потребителей электрической энергии и мощности на оптовый рынок.

Репутационный риск. К основным составляющим риска относится: риск возникновения у ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении эмитента, его продукции (работ, услуг) или характере его деятельности в целом.

Уменьшение количества клиентов ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» возможно не вследствие потери деловой репутации, а в следствие наступления других рисков: решения клиентов – крупных потребителей покупки электроэнергии (мощности) на оптовом рынке с целью получения экономического эффекта (положительного или отрицательного), а также с лишением статуса Гарантирующего поставщика.

Финансовые риски.

К основным составляющим риска относится:

1. Риск неплатежей. В связи с несвоевременной оплатой потребителей за потребленную электроэнергию возникают кассовые разрывы и, как следствие, возникает необходимость привлечения заемных средств для обеспечения обязательных платежей за электроэнергию и услуг инфраструктурных организаций.

Так же существует риск невозврата задолженности за потребленную электроэнергию проблемными потребителями, что оказывает влияние на финансовый результат Общества.

Для предотвращения риска отказа или неспособности потребителей выполнить обязательства по оплате Обществом проводится анализ состава и давности образования дебиторской задолженности, так как просроченная дебиторская задолженность создает недостаток финансовых ресурсов, а также означает рост риска непогашения долгов и уменьшения прибыли.

2. Риск невозможности получения кредитных и заемных средств. В настоящее время положение на финансовых рынках неустойчивое, наблюдается недостаток кредитных ресурсов, что может привести к невозможности получения банковских кредитов Обществом. В результате - неисполнение финансовых обязательств перед поставщиками электроэнергии и мощности, перед сетевыми организациями и, как следствие, начисление пени, штрафов, уменьшение прибыли.

3. Процентный риск. Привлекая заемные источники финансирования, ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» подвергается риску, связанному с изменением процентной ставки на финансовом рынке. В случае роста процентных ставок на рынке Общество будет вынуждено привлекать более дорогие кредиты для финансирования своей текущей деятельности, что может отрицательно повлиять на операционные результаты Общества. Эффективное управление финансовыми ресурсами и оптимизация кредитного портфеля – важные задачи, которые стоят перед Обществом.

4. Инфляционный риск. В условиях инфляционной экономики данный вид риска выделяется в самостоятельный вид финансовых рисков. Этот вид риска характеризуется возможностью обесценивания реальной стоимости капитала (в форме финансовых активов предприятия), а также ожидаемых доходов от осуществления финансовых операций в условиях инфляции. Оказывает влияние на увеличение в балансе величины кредиторской и дебиторской задолженности увеличение в отчете о прибылях и убытках выручки и себестоимости.

В связи с этим в условиях инфляции возрастают следующие риски:

- риск потерь, связанных с уменьшением реальной стоимости дебиторской задолженности при существенной отсрочке или задержке платежа;
- риск увеличения издержек производства в связи с удорожанием материальных и трудовых ресурсов;
- риск уменьшения реальной стоимости средств по инвестиционной программе.

Правовые риски.

К основным составляющим риска относится:

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.

Риски в сфере лицензирования энергосбытовой деятельности.

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

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

С 01.07.2021 риски в данной части нивелированы.

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

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

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

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 № 40-ФЗ «О внесении изменений в Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях» предусмотрено выделение самостоятельного состава административного правонарушения за невыполнение гарантирующими поставщиками электрической энергии, сетевыми организациями обязанности по осуществлению приобретения, установки, замены, допуска в эксплуатацию приборов учета электрической энергии в случаях, предусмотренных законодательством об электроэнергетике, в отдельную ч.13 ст. 9.16 КоАП РФ. При этом возможность применения указанной меры ответственности отложена до 01.01.2024.

Кроме того, Правительством 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 социально-значимых вопросов, в том числе по жалобам граждан о защите (восстановлении) жилищных прав², ограничения контроля за исполнением предписаний, по общему правилу привлечение к административной ответственности возможно только по результатам контрольно-надзорного мероприятия). Также Генеральным прокурором РФ введены ограничения для проверок органов прокуратуры на 2022 год.

01.07.2021 вступил в действие Федеральный закон от 31.07.2020 № 248-ФЗ «О государственном контроле (надзоре) и муниципальном контроле в Российской Федерации», которым установлено, что обжалование решений, а также действий или 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.

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

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

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

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

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

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

Законодателем введено понятие электронной (машиночитаемой) доверенности, обязательное применение юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями которых перенесено на 1 января 2023 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 машиночитаемом 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.

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, обстоятельства непреодолимой силы⁵.

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

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

- о начислении и уплате до 01.01.2023 пени по задолженности за коммунальные услуги исходя из ключевой ставки Банка России, действовавшей по состоянию на 27.02.2022⁷.
- 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)⁸.

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

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

⁵ Письмо ТПП РФ от 22.03.2022 № 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 «Банк России принял решение повысить ключевую ставку до 20% годовых». Информационное сообщение Банка России от 08.04.2022 «Банк России принял решение снизить ключевую ставку на 300 б.п., до 17,00% годовых».

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

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

Риски в данной сфере деятельности оцениваются как значительные.

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

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

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

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

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

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

Риски в данной сфере оцениваются как незначительные.

Риски, связанные с изменением правоприменительной практики.

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

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

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

Риски в данной сфере оцениваются как незначительные.

Исходя из изложенного 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, принимаемых в связи с нарастанием санкционных рисков со стороны недружественных государств против России, которые могут отразиться на финансово-хозяйственном положении Общества.



РАЗДЕЛ VII

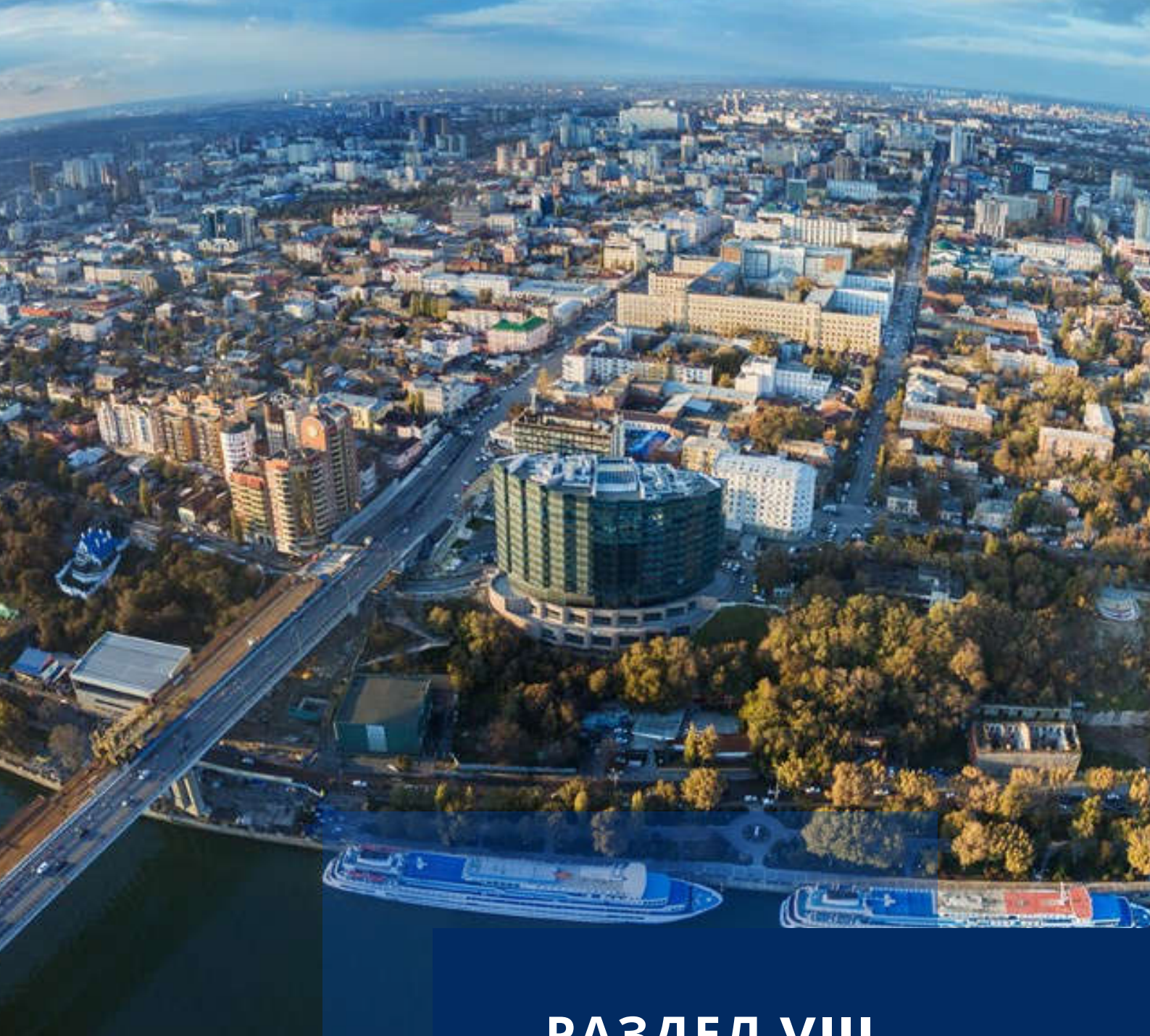
СВЕДЕНИЯ О СДЕЛКАХ

Отчет о заключенных Обществом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, включающий в себя Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имелась заинтересованность и необходимость одобрения которых уполномоченным органом управления акционерного общества предусмотрена главой XI Федерального закона "Об акционерных обществах", с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (заинтересованных лиц), существенных условий и органа управления акционерного общества, принявшего решение о ее одобрении, а для каждой сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер которой (которых) составлял два или более процента балансовой стоимости активов акционерного общества, - также с указанием основания (оснований), по которому (по которым) соответствующее лицо (соответствующие лица) признано (признаны) заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки, доли участия заинтересованного лица (заинтересованных лиц) в уставном (складочном) капитале (доли принадлежавших заинтересованному лицу (заинтересованным лицам) акций) акционерного общества и юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки

Отчет о заключенных в 2021 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность приведен в Приложении к настоящему отчету.

Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом акционерного общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления акционерного общества, принявшего решение о ее одобрении

Перечень заключенных в 2021 году крупных сделок, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом акционерного общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления акционерного общества, принявшего решение о ее одобрении приведен в Приложении к настоящему отчету.



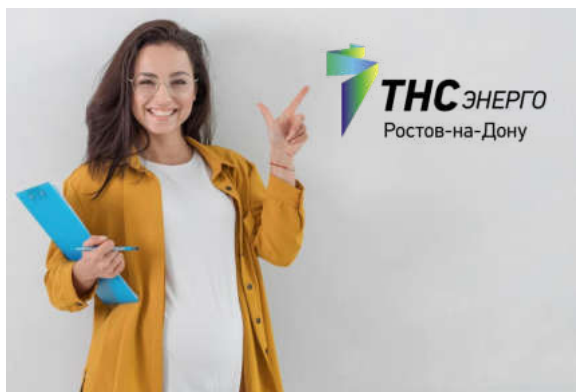
РАЗДЕЛ VIII

КАДРОВАЯ ПОЛИТИКА

Главными ресурсами энергопредприятий являются трудовые ресурсы. Результаты производственной деятельности зависят от качества подбора и эффективности персонала. Поэтому политика управления персоналом Общества строится на обеспечении оптимального баланса процессов комплектования, сохранения персонала его развития в соответствии с потребностью Общества, состояния рынка труда и действующего законодательства.

При этом большое внимание уделяется повышению качества и эффективности использования кадрового потенциала, мотивации персонала к достижению целей Общества, обеспечению роста его профессионализма. Высокие требования, предъявляемые к персоналу Общества, требуют значительных инвестиций в социальное и профессиональное развитие работников ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону».

Построение кадровой политики Общества основывается на совокупности принципов, форм и методов сохранения, укрепления и развития кадрового потенциала, создания квалифицированного, высокопроизводительного коллектива, способного обеспечить развитие Общества.



Основными принципами кадровой политики являются:

- законность, соблюдение требований действующего законодательства в решении кадровых вопросов,
- приоритетность развития и карьерного роста собственных кадров,
- повышение материального благосостояния сотрудников,
- объективность проведения оценочных мероприятий,
- формирование имиджа и деловой репутации Общества и его сотрудников.

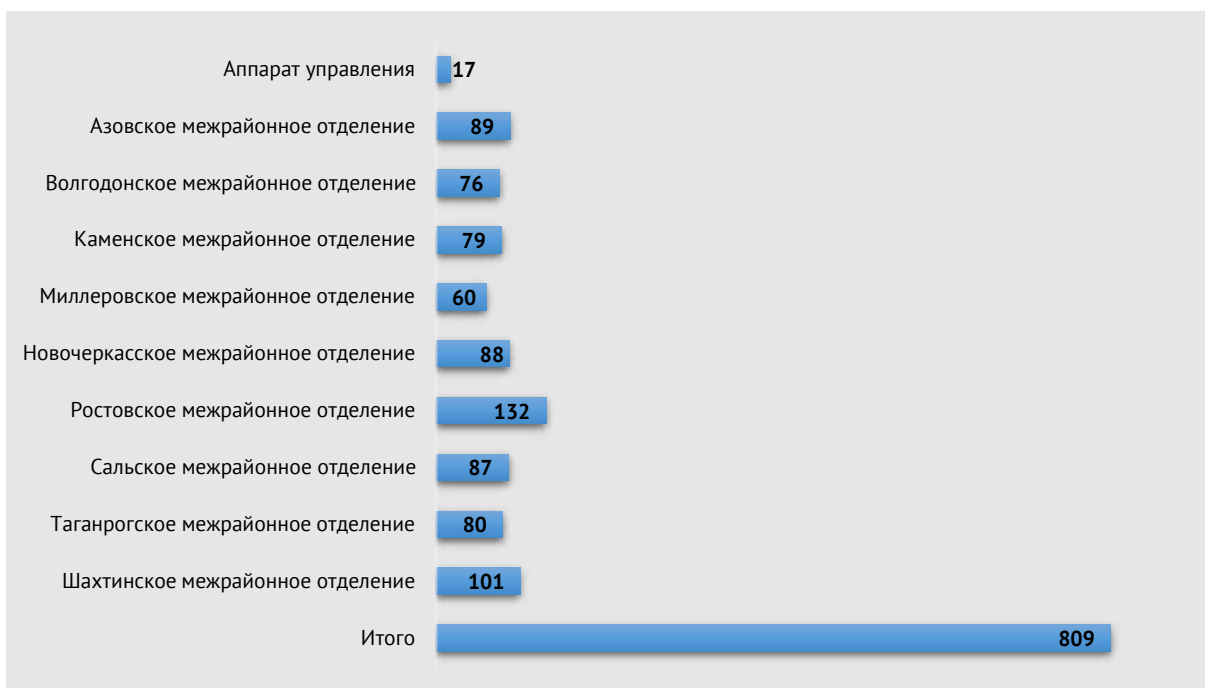
На основе анализа текущей кадровой ситуации внутри Общества и внешней кадровой ситуации для решения задач по сохранению, восполнению и развитию кадрового потенциала ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» приоритетными направлениями кадровой политики являются:

- построение эффективной структуры управления Общества на основе рационального распределения рабочего функционала по подразделениям и уровням управления;
- своевременное обеспечение Общества персоналом требуемой квалификации, необходимым для решения бизнес-задач;
- разработка и внедрение мероприятий по омоложению персонала в Обществе;
- совершенствование социально-трудовых отношений;
- формирование и укрепление социальных льгот и гарантий сотрудников Общества;
- создание условий для приобретения персоналом профессиональных навыков, необходимых для успешного решения бизнес-задач, создание условий для профессионального роста и самореализации работников;
- формирование и поддержание благоприятного морально-психологического климата;
- максимальное внедрение современных кадровых технологий и компьютеризации процессов работы с персоналом.

В Обществе большое внимание уделяется работе по формированию кадрового резерва в целях обеспечения эффективности деятельности персонала за счет улучшения качества кадрового состава. Основной задачей формирования кадрового резерва является своевременное заполнение вакантных рабочих мест за счет внутреннего резерва.

Регулярно проводится внутреннее обучение персонала Общества, способствующее саморазвитию, повышению производительности и эффективности сотрудников. Учебные программы внутренних семинаров и вебинаров создают лучшие специалисты компании, которые заслуживают уважения своих коллег, умеют передавать собственный опыт и получаемые знания. Во время подготовки материалов для слушателей (или для самостоятельного их изучения), тестов для проверки знаний сотрудников они совершенствуют также и свои знания, умения, навыки. Периодически проводится коррекция учебных программ с учетом новых требований и изменения законодательства.

КОЛИЧЕСТВО РАБОТНИКОВ ПО ОБЩЕСТВУ, ПРОШЕДШИХ ВНУТРЕННЕЕ И ВНЕШНЕЕ ОБУЧЕНИЕ В 2021 (ЧЕЛ.)



СТРУКТУРА ПЕРСОНАЛА ОБЩЕСТВА ПО КАТЕГОРИЯМ

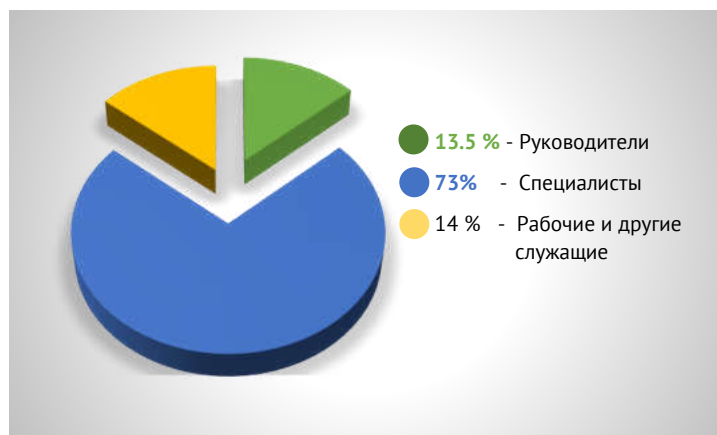
Составной и неотъемлемой частью кадровой политики является социальная политика, которая направлена на формирование чувства удовлетворенности от работы в Обществе и реализуется через систему льгот и гарантий, социальной поддержки персонала.

Структура кадров определяется по возрасту, полу, уровню образования, стажу работы, квалификации и другим признакам.

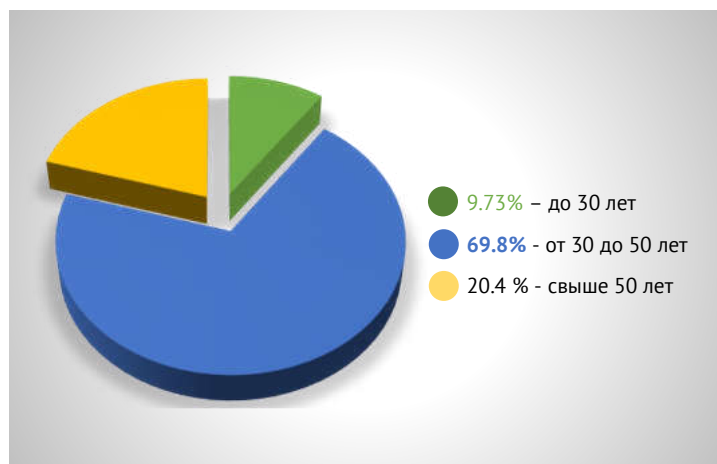
Одной из основных классификаций персонала является классификация по категориям сотрудников, представленная ниже:

Структура работников Общества по категориям обусловлена спецификой энергосбытовой деятельности.

Более половины общей численности составляют «специалисты» - 940 человек (73 % от общего числа сотрудников). Число сотрудников в категории «рабочие и служащие» — 180 человек (14% от общего числа сотрудников). Категория «руководители» составляет 175 человека (13.5 % от общего числа сотрудников).



ВОЗРАСТНОЙ СОСТАВ ПО КАТЕГОРИЯМ ПЕРСОНАЛА ПАО «ТНС ЭНЕРГО РОСТОВ-НА-ДОНУ» (%)

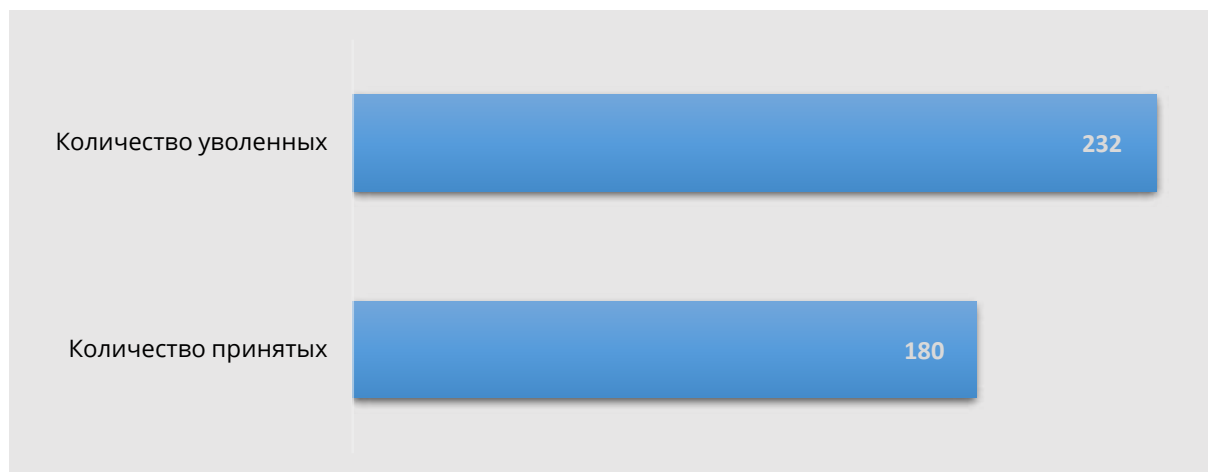


Более половины сотрудников Общества попадают в сегмент от 30 лет до 50 лет - 904 человек, работающих в организации людей в возрасте свыше 50 лет - 265 человек, молодых специалистов - сотрудников в возрасте до 30 лет - 126 человек. За последнее время прослеживается тенденция омоложения персонала, что позитивно сказывается на развитии Общества.

РОТАЦИЯ КАДРОВ

Обновление персонала является необходимым процессом, положительно влияющим на динамику развития и оптимизацию кадрового состава. Фактическая численность персонала ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 1 295 человек.

ДИНАМИКА ДВИЖЕНИЯ ПЕРСОНАЛА ЗА 2021 ГОД



Число уволенных в 2021 г., чел.	Среднесписочная численность за 2021 г., чел.	Коэффициент текучести, %
232	1 216	19.08

Как видно из представленных данных, дельта между количеством принятых и уволенных сотрудников составляет 52 человека. Коэффициент текучести кадров - 19.08 %

КАЧЕСТВЕННЫЙ СОСТАВ РАБОТНИКОВ



Квалификация работников Общества остается неизменно высокой, что обусловлено производственной необходимостью и высокими требованиями. Квалификация работников Общества остается неизменно высокой, что обусловлено производственной необходимостью и высокими требованиями к персоналу. В Обществе 4 кандидата наук, подавляющее большинство сотрудников компании - люди с высшим образованием 80 % (1 052 человека), 13 сотрудников имеют незаконченное высшее, 239 человек (18.45%) имеют среднее специальное и среднее профессиональное образование, начальное профессиональное 32 чел., 19 чел. - среднее общее.

Развитие персонала является системным процессом, ориентированным на формирование сотрудников, отвечающим потребностям Общества, и в то же время - на изучение и развитие образовательного потенциала сотрудников Общества.

С учетом растущих потребностей в повышении образовательного уровня для сотрудников подбираются наиболее эффективные, современные и качественные формы и направления обучения из числа предоставляемых на рынке образовательных услуг. Обучение персонала проходит по следующим приоритетным направлениям:

- сбыт и коммерческий учет электроэнергии;
- розничный рынок электроэнергии;
- правовое обеспечение деятельности предприятий;
- договорная работа в компании;
- экономические вопросы деятельности акционерных обществ;
- финансовые вопросы;
- бухгалтерский учет и налогообложение;
- информационные технологии;
- управление персоналом.

Реализуя различные программы, направленные на развитие персонала, ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» ставит перед собой следующие цели:

- повышение трудового потенциала работников для решения задач в области функционирования и развития Общества;
- повышение эффективности труда;
- снижение текучести кадров;
- воспитание молодых сотрудников;
- усиление роли корпоративной политики;
- рост социальных качеств сотрудников и их удовлетворенность трудом.

1. ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА В СОЦИАЛЬНОЙ СФЕРЕ

Составной и неотъемлемой частью кадровой политики является социальная политика, которая направлена на формирование чувства удовлетворенности от работы в Обществе и реализуется через систему льгот и гарантий, социальной поддержки персонала.

Для того чтобы выдержать конкуренцию, современной организации необходимо владеть различными инструментами и методами управления, одним из инструментов которого является социальная политика.

Социальная политика Общества направлена на решение наиболее актуальных задач социального развития коллектива, улучшение условий труда, обеспечение социальной защиты работников, организацию их отдыха и медицинского обслуживания. Своей главной задачей в области социальной политики руководство Общества считает создание условий для эффективной работы персонала, его профессионального роста, обеспечение возможностей для достойного заработка.

Так в соответствии с требованиями приказа Министерства здравоохранения и социального развития от 12.04.2011 № 302н «Об утверждении перечней вредных и (или) опасных производственных факторов и работ, при выполнении которых проводятся обязательные предварительные и периодические медицинские осмотры (обследования), и порядка проведения обязательных предварительных и периодических медицинских осмотров (обследований) работников, занятых на тяжелых работах и на работах с вредными и (или) опасными условиями труда» в Обществе медосмотры проходят работники, которые выполняют работы в действующих электроустановках и водители автомобилей. Указанные медосмотры проводятся за счет работодателя.

Каждый год организуются поездки в детские оздоровительные лагеря для детей работников Общества с частичной компенсацией стоимости путевок.

В соответствии с требованиями статьи 218 Трудового кодекса РФ, в целях организации совместных действий работодателя и работников по обеспечению требований охраны труда, предупреждению производственного травматизма и профессиональных заболеваний, в ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» создана Комиссия по охране труда на равноправной основе в составе 10 человек.



Работа комиссии осуществляется на основании «Положения о комиссии по охране труда ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» и «Регламента работы комиссии по охране труда ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону», в соответствии с Планом работы Комиссии.

Со всеми работниками проводятся установленные формы работы с персоналом в зависимости от категории работника. Это проведение инструктажей, стажировки, обучение требованиям охраны труда, подготовка к проведению проверки знаний, проверка знаний норм и правил, проверка знаний требований охраны труда, дублирование, повышение квалификации (обучение в сторонних организациях). Подготовка работников осуществляется в соответствии с утвержденным «Положением о подготовке к самостоятельной работе работников». Перед проведением проверки знаний с работниками проводится предэкзаменационная подготовка. Работники проходят обучение и проверку знаний требований охраны труда в сторонних организациях, имеющих лицензию на обучение по охране труда.

Работники обеспечиваются инструментами в соответствии с технологией производства работ, согласно поданным заявкам. Обеспечение работников спецодеждой, спецобувью производится в соответствии с требованиями Типовых отраслевых норм.

В Обществе организован постоянный контроль за соблюдением условий труда в соответствии с требованиями законодательных и нормативных актов. При проведении проверок состояния охраны труда в подразделениях, активное участие принимают члены Комиссии по охране труда Общества.

Регулярно проводится специальная оценка труда на рабочих местах. На данный момент все рабочие места в Обществе аттестованы.

Также в Обществе действует программа «Нулевой травматизм». Программа направлена на обеспечение безопасности и здоровья работников на рабочем месте, предотвращение несчастных случаев на производстве, обеспечение соответствия оборудования и процессов производства государственными нормативным требованиям по охране труда, промышленной и пожарной безопасности.

В целях обучения работающего населения по вопросам профилактики и лечения ВИЧ-инфекции/СПИДа, по инициативе Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации в Обществе был внедрён обучающий модуль для работников и работодателей «Профилактика и лечение ВИЧ-инфекции».

Коллективный договор перезаключается в ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» каждый год (далее по тексту - Общество), Коллективный договор заключен в соответствии с Трудовым Кодексом Российской Федерации, Федеральным законом РФ О профессиональных союзах, их правах и гарантиях деятельности от 12.01.1996 №10-ФЗ. В нем отражены такие разделы как:

- общие положения;
- рабочее время и время отдыха;
- оплата труда;
- занятость;
- охрана труда;
- дополнительные льготы, гарантии, компенсации;
- права, обязанности, взаимные гарантии и основы сотрудничества сторон социального партнерства;
- гарантии прав профсоюзных органов и работников;
- обязательства профсоюзного комитета ППО «Энергосбыт Ростов-Дон» РостовОО ВЭП;
- порядок внесения в Коллективный договор изменений, дополнений и разрешение споров.

Общество выполняет все его пункты.

В обществе постоянно действует комиссия по социальным вопросам. Комиссия была организована 01.11.2016.

Также существует Первичная профсоюзная организация «Энергосбыт Ростов-Дон» РостовОО ВЭП, создана - 18.10.2016. Коллектив Общества принимает активное участие в мероприятиях, организуемых Председателем Профсоюза, также Профсоюз поощряет работников, дети которых окончили учебный год на «хорошо» и «отлично».



В Обществе действуют система корпоративных наград и различные практики определения лучших сотрудников.

Сотрудники Общества получают правительственные и корпоративные награды:

- Почетные грамоты и Благодарности Министерства энергетики РФ;
- Благодарности Министерства энергетики РО;
- Благодарности Администрации г. Ростова-на-Дону;
- Почетные грамоты ПАО ГК «ТНС энерго»;
- Почетные грамоты ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»;
- Благодарности ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону».

В целях поддержки и развития талантливых детей, укрепления имиджа Компании, а также формирования и воспитания социальной активности в ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» проводятся Творческие конкурсы с участием детей сотрудников и самих сотрудников.

В 2021 году с целью выявления и поддержки талантливых детей работников Общества проводился конкурс детского рисунка «Энергетика глазами детей».

В Обществе проводится производственная практика для студентов, обучающихся в высших учебных заведениях. Как правило – это преддипломная практика. На период прохождения практики Общество назначает квалифицированных специалистов для руководства практикой.

Также в Обществе в рамках профилактических мер по недопущению распространения новой коронавирусной инфекции COVID-19 ведется активная работа по вакцинации и ревакцинации сотрудников с целью поддержания коллективного иммунитета к новой коронавирусной инфекции.

Ежегодно для работников Общества в добровольном порядке проводится вакцинация от гриппа.

В связи с эпидемиологической обстановкой ряд запланированных на 2021 год социально-значимых мероприятий был отменен.

Обществом в июне и декабре 2021 года были проведены стимулирующие акции «Оплати долг без пени». Также с октября по декабрь 2021 года для добросовестных клиентов Общества проходила акция «Киловатты в подарок», по результатам которой 120 клиентов компании получили денежные средства для оплаты электроэнергии.

СВЕДЕНИЯ О ЗНАЧИМЫХ СОБЫТИЯХ В ЖИЗНИ ОБЩЕСТВА В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ



В 2021 году ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» заняло 2 место в муниципальном конкурсе «Коллективный договор – основа эффективности производства и защиты социально-трудовых прав работников», направленном на развитие и совершенствование социального партнерства на муниципальном уровне, а также повышение роли коллективного договора защите трудовых прав работников организации.

В 2021 году двое сотрудников ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» вошли в число 100 победителей всероссийского конкурса «Лидеры энергетики».



РАЗДЕЛ IX

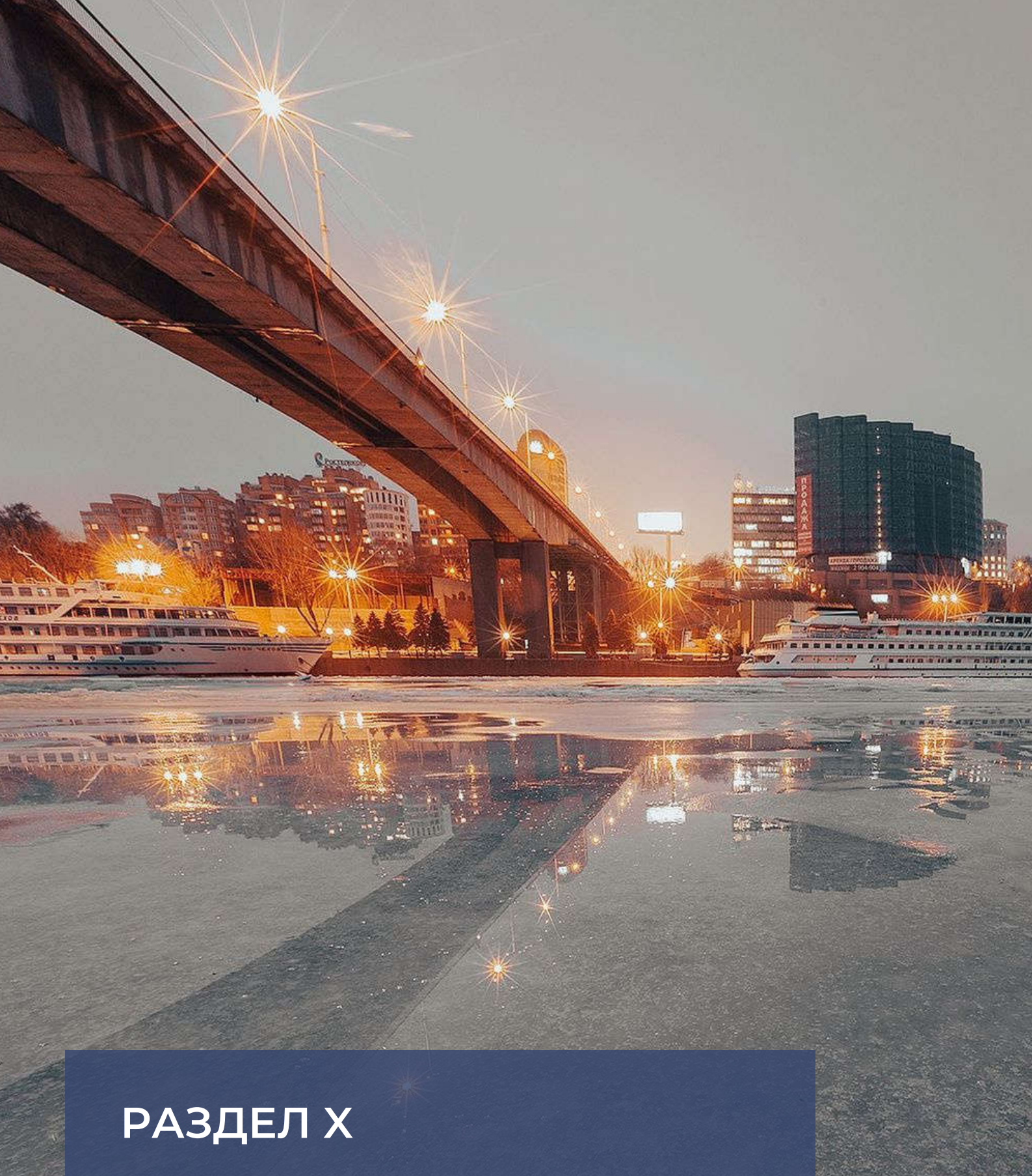
ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА В ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ СФЕРЕ

Общество осуществляет природоохранные мероприятия в части эксплуатации стационарных источников выбросов в атмосферу, обращение с твердыми коммунальными отходами, отходами, образующимися в результате деятельности первого-пятого класса опасности.

В целях минимизации нанесения вреда окружающей среде заключены договоры со специализированными организациями на утилизацию отходов, обращения с твердыми коммунальными отходами с региональными операторами.

Минимизация ущерба окружающей среде и исполнения требований природоохранного законодательства в Обществе осуществляется за счет внедрения организации раздельного сбора мусора.

Обществом планируется разработка и согласование Мероприятий по уменьшению выбросов в периоды неблагоприятных метеорологических условий (НМУ) (Приказ Минприроды РФ № 811 от 28.11.2019 «Об утверждении требований к мероприятиям по уменьшению выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух в периоды неблагоприятных метеорологических условий»).



РАЗДЕЛ X

ИНФОРМАЦИОННАЯ ПОЛИТИКА

ОДНИМ ИЗ ОСНОВНЫХ ТРЕБОВАНИЙ К РАБОТЕ ПАО «ТНС ЭНЕРГО РОСТОВ-НА-ДОНУ» ЯВЛЯЕТСЯ ИНФОРМАЦИОННАЯ ОТКРЫТОСТЬ И ПРОЗРАЧНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Информационная открытость Общества обеспечивается из раскрытия информации Обществом как субъектом рынка электрической энергии и раскрытием информации как публичным акционерным Обществом.

В части раскрытия информации гарантирующим поставщиком раскрытие осуществляется в соответствии со Стандартами раскрытия информации субъектами оптового и розничных рынков электрической энергии, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 21.01.2004 № 24. Эффективная работа в медиапространстве является приоритетной задачей в работе гарантирующего поставщика в Ростовской области.

В компании налажена обратная связь с потребителями. В распространении информации используются различные общедоступные каналы коммуникации: социальные сети, телевидение, электронные и печатные СМИ.

ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» регулярно взаимодействует с ведущими печатными и электронными средствами массовой информации Ростовской области, такими как «РБК-Юг», «Интерфакс-Юг», «Ростовское агентство новостей», «Ростов Официальный», «Наше время», «Знамя шахтера», «К вашим услугам», информационными порталами 161.ru, Privet-Rostov.ru, ruffnews.ru, и 1rnd.ru, теле - и радио каналами ВГТРК и «Дон24», радиостанциями «Русское радио», «Европа+», «Авторadio» и др. Для информирования потребителей, проживающих в районах, отдаленных от Ростова-на-Дону, Общество размещало информацию в местных печатных СМИ, радиостанциях, на сайтах городских и районных Администраций. Всего в отчетном году в средствах массовой информации вышло более 1 000 публикаций с упоминанием Общества.

Помимо работы со СМИ, «ТНС энерго Ростов-на-Дону» продолжает информационную работу в социальных сетях. Общее количество участников групп в конце 2021 года составило 5 320 человек. Публичные страницы «ТНС энерго Ростов-на-Дону» также являются площадками для обращений граждан.

В соответствии с российским законодательством, в печатных СМИ публиковалась обязательная к раскрытию информация. Ежемесячно размещались данные об отказе в одностороннем порядке от исполнения договора энергоснабжения, сообщения о производственно-хозяйственной деятельности ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону», а также информация об изменениях условий договоров купли-продажи электрической энергии и обслуживании потребителей.

В части раскрытия информации на рынке ценных бумаг Обществом обеспечивается раскрытие информации на официальном сайте Общества и на странице Общества на сайте Информационного агентства «Интерфакс-ЦРКИ»: <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=6930>.





ПРИЛОЖЕНИЯ К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ

СВЕДЕНИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ И ИНВЕСТИТОРОВ

Полное фирменное наименование Общества (на русском и английском языке):	Публичное акционерное общество «ТНС энерго Ростов-на-Дону» Public Joint Stock Company "TNS energo Rostov-on-Don"
Сокращенное наименование Общества (на русском и английском языке):	ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» PJSC "TNS energo Rostov-on-Don"
Место нахождения:	344022, г. Ростов-на-Дону, пер. Журавлева, д. 47.
Почтовый адрес:	344022, г. Ростов-на-Дону, пер. Журавлева, д. 47.
Наименование подразделения, уполномоченного на работу с акционерами:	Служба корпоративного управления
Контакты:	Тел./факс: (863)203-59-88
Адрес электронной почты:	sku@rostov.tns-e.ru
Адрес страницы (страниц) в сети "Интернет":	rostov.tns-e.ru
Страница Общества на сайте раскрытия корпоративной информации:	http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=6930

БАНКОВСКИЕ СЧЕТА

<p>Сведения о кредитной организации</p> <p>Полное фирменное наименование: <i>Публичное акционерное общество коммерческий банк «Центр-инвест»</i></p> <p>Сокращенное фирменное наименование: <i>ПАО КБ «Центр-инвест»</i></p> <p>Место нахождения: <i>344000, г. Ростов-на-Дону, пр. Соколова д.62</i></p> <p>ИНН: <i>6163011391</i></p> <p>БИК: <i>046015762</i></p> <p>Номер счета: <i>40702810700000006181</i></p> <p>Корр. счет: <i>30101810100000000762</i></p> <p>Тип счета: <i>расчетный</i></p>	<p>Сведения о кредитной организации</p> <p>Полное фирменное наименование: <i>Филиал Банка ВТБ (публичное акционерное общество) в г. Ростове-на-Дону</i></p> <p>Сокращенное фирменное наименование: <i>Филиал Банка ВТБ (публичное акционерное общество) в г. Ростове-на-Дону</i></p> <p>Место нахождения: <i>344000, г. Ростов-на-Дону, пр. Ворошиловский, д.62/284</i></p> <p>ИНН: <i>7702070139</i></p> <p>БИК: <i>046015999</i></p> <p>Номер счета: <i>40702810700300005172</i></p> <p>Корр. счет: <i>30101810300000000999</i></p> <p>Тип счета: <i>расчетный</i></p>
<p>Сведения о кредитной организации</p> <p>Полное фирменное наименование: <i>Приволжский филиал Публичного акционерного общества «Промсвязьбанк»</i></p> <p>Сокращенное фирменное наименование: <i>Приволжский ф-л ПАО «Промсвязьбанк»</i></p> <p>Место нахождения: <i>603005, г. Нижний Новгород, ул. Нестерова, д.31</i></p> <p>ИНН: <i>7744000912</i></p> <p>БИК: <i>042202803</i></p> <p>Номер счета: <i>40702810003000003751</i></p> <p>Корр. счет: <i>30101810700000000803</i></p> <p>Тип счета: <i>расчетный</i></p>	<p>Сведения о кредитной организации</p> <p>Полное фирменное наименование: <i>Центральный филиал Акционерного общества «Акционерный банк «РОССИЯ»</i></p> <p>Сокращенное фирменное наименование: <i>Центральный филиал «АБ «РОССИЯ»</i></p> <p>Место нахождения: <i>142770, г. Москва, п. Сосенское, пос. Газопровод, д.101, кор.5</i></p> <p>ИНН: <i>7831000122</i></p> <p>БИК: <i>044525220</i></p> <p>Номер счета: <i>40702810560016000086</i></p> <p>Корр. счет: <i>30101810145250000220</i></p> <p>Тип счета: <i>расчетный</i></p>
<p>Сведения о кредитной организации</p> <p>Полное фирменное наименование: <i>Публичное акционерное общество «Сбербанк России» Юго-Западный банк</i></p> <p>Сокращенное фирменное наименование: <i>ПАО Сбербанк Юго-Западный банк</i></p> <p>Место нахождения: <i>344068, г. Ростов-на-Дону,</i></p>	<p>Сведения о кредитной организации</p> <p>Полное фирменное наименование: <i>Акционерное общество Акционерный коммерческий банк «НОВИКОМБАНК»</i></p> <p>Сокращенное фирменное наименование: <i>АО АКБ «НОВИКОМБАНК»</i></p>

<ul style="list-style-type: none"> ул. Евдокимова, д.37 ИНН: 7707083893 БИК: 046015602 Номер счета: 40702810452090009274 Корр. счет: 30101810600000000602 Тип счета: <i>расчетный</i> 	<ul style="list-style-type: none"> Место нахождения: 119180, Москва, ул. Большая Полянка, д.50/1, стр.1 ИНН: 7706196340 БИК: 044525162 Номер счета: 40702810800250051888 Корр. счет: 30101810245250000162 Тип счета: <i>расчетный</i>
<p>Сведения о кредитной организации</p> <p>Полное фирменное наименование: <i>Региональный филиал Акционерного общества «Россельхозбанк» - «Центр корпоративного бизнеса»</i></p> <p>Сокращенное фирменное наименование: <i>РФ АО «Россельхозбанк» - «ЦКБ»</i></p> <p>Место нахождения: 123100, г. Москва, 1-й Красногвардейский проезд, д.7, стр. 1.</p> <p>ИНН: 7725114488</p> <p>БИК: 044525720</p> <p>Номер счета: 40702810479000000023</p> <p>Корр. счет: 30101810645250000720</p> <p>Тип счета: <i>расчетный</i></p>	

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРАХ ОБЩЕСТВА

<p>Аудит финансовой отчетности ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» за 2021 год, подготовленной в соответствии с РСБУ</p>	<p>Аудит финансовой отчетности ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» за 2021 год, подготовленной в соответствии со стандартами МСФО</p>
<p>Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ СВТ»</p> <p>Сокращенное наименование: ООО «АУДИТ СВТ»</p> <p>Место нахождения: 140073, Московская обл., Люберецкий район, пос. Томилино, микрорайон Птицефабрика, д. 28, кв. 325</p> <p>ИНН: 5027198780</p> <p>ОГРН: 1135027003220</p> <p>ОРНЗ: 12006128081</p>	<p>Полное наименование: Акционерное общество "КПМГ"</p> <p>Сокращенное наименование: АО "КПМГ"</p> <p>Место нахождения: 129110, г. Москва, Олимпийский пр-т, д. 16, стр. 5, этаж 3, пом. I, ком. 24Е</p> <p>ИНН: 7702019950</p> <p>ОГРН: 1027700125628</p> <p>ОРНЗ: 12006020351</p>

СВЕДЕНИЯ О РЕГИСТРАТОРЕ (РЕЕСТРОДЕРЖАТЕЛЕ) ОБЩЕСТВА

Наименование: **Акционерное общество ВТБ Регистратор**, сокращенное фирменное наименование: **АО ВТБ Регистратор**.
Место нахождения: **127015, г. Москва, ул. Правды, дом 23**
Почтовый адрес: **129137, г. Москва, а/я 54**
Телефон, факс **(495) 787-44-83, 257-17-00**
ОГРН **1045605469744** ИНН **5610083568**
Лицензия на ведение реестра: № **045-13970-000001**, дата выдачи: **21.02.2008** Дата окончания действия: **Бессрочная**.
Наименование органа, выдавшего лицензию: **Федеральная служба по финансовым рынкам**
Филиал в г. Ростове-на-Дону: **Ростовский филиал АО ВТБ регистратор**
Почтовый адрес: **344010, г. Ростов-на-Дону, Ворошиловский проспект, д. 62/284, оф. 605, 6-й этаж**
Телефон, факс: тел. **(863) 232-57-69**
Официальный сайт: <http://vtbreg.com>
e-mail: **rostov@vtbreg.ru**
Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: **12.11.2014 по настоящее время**

Приложение №2
к Годовому отчету ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» за 2021 год

Приложение
к Годовому отчету ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» за 2021 год
утверждено в составе Годового отчета ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»
решением Совета директоров 25.05.2022, протокол № 19 от 26.05.2022

ОТЧЕТ

о соблюдении ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2021 год

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <2> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <3> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
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	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	Телефон горячей линии (863)203-59-88 e-mail: sku@rostov.tns-e.ru Вопросы можно задать на сайте Общества: rostov.tns-e.ru

		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 нем	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)	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	по п. 1 не соблюдается: При размещении сообщений о проведении Общих собраний акционеров Общество руководствовалось сроками, установленными Федеральным законом «Об акционерных обществах» для сообщения акционерам о созыве собрания. С целью снижения рисков Обществом раскрыта информация о созыве Общих собраний акционеров в 2021 году в срок превышающий установленный, а именно: за 29 дней до даты проведения ГОСА и за 26 дней до даты проведения БОСА. Общество намерено исполнить рекомендации ККУ, начиная с 2022 года. по п. 2 не соблюдается: в связи с угрозой распространения новой коронавирусной инфекции COVID-19 все собрания проведены в заочной форме. С целью минимизации рисков, связанных с правами акционеров, на ознакомление с информацией, Общество своевременно разместило материалы на сайте Общества в сети Интернет, на странице Общества на сайте Информационного агентства ООО «Интерфакс-ЦРКИ». При снижении угрозы распространения заболевания Общество намерено вернуться к проведению годовых Общих собраний акционеров в очном

				формате и исполнением п. 2 в отношении указания сведений в сообщении.
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	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	по п. 3. Требованиям от акционеров, обладающих правом ознакомиться со Списком лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, не поступало
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего	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	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	

	собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями	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	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	Голосование осуществляется на сайте АО ВТБ Регистратор
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	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	по п. 4. Общество не использует телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях. Основной причиной является решение Совета директоров о проведении Общих собраний акционеров в заочной форме, а также отсутствие программно-аппаратного комплекса для организации дистанционного доступа. Для минимизации рисков, связанных с проведением годовых Общих собраний в заочной форме, Общество предоставляет консультации своим акционерам: телефон горячей линии +7 (863)203-59-88

		<p>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.</p> <p>3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.</p> <p>4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято</p>	<p>e-mail: sku@rostov.tns-e.ru Вопросы можно задать на сайте Общества: rostov.tns-e.ru. Общество намерено вернуться к проведению годовых Общих собраний акционеров в очной форме после снижения рисков распространения коронавирусной инфекции. Закупка программно-аппаратного комплекса не планируется по причине его высокой стоимости, по указанной причине предоставление дистанционного доступа акционерам для участия в общих собраниях (в случае созыва общего собрания акционеров в очной форме) в 2022 году не планируется.</p>
--	--	--	---

		<p>обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде</p>		
1.2	Акционерам предоставлена	равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов		
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты	<p>1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>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.</p> <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> Частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> Не соблюдается</p>	<p>В 2021 году Советом директоров Общества рекомендовано годовому Общему собранию акционеров не распределять чистую прибыль Общества, полученную по итогам 2020 года.</p> <p>В основу указанного решения легло отсутствие экономического обоснования в снижении размера оборотных средств компании, поскольку предыдущий 2020 год был достаточно непростым для компании и отрасли в целом.</p> <p>С целью восстановления финансовой привлекательности ценных бумаг для акционеров Общество намерено обеспечить своевременную выплату дивидендов, при условии принятия об объявлении дивидендов соответствующего решения органами управления Общества.</p>

		включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов)		
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества	1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров	1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	Изменения в действующую дивидендную политику не планируются
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо	1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается	Поскольку Общество входит в Группу компаний «ТНС энерго», то согласно иерархической структуре управления во главе стоит материнская компания – ПАО ГК «ТНС энерго», с которой у ПАО «ТНС

	дивидендов и ликвидационной стоимости	помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались	<input type="checkbox"/> Не соблюдается	энерго Ростов-на-Дону» заключен Договор № 14/08 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа публичного акционерного общества «ТНС энерго Ростов-на-Дону» от 01.08.2012
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 уделил им надлежащее внимание	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично	

	перераспределению корпоративного контроля		<div> <div></div> <div>соблюдается</div> </div> <div> <div></div> <div>Не соблюдается</div> </div>	
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций			учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций	1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом	<div> <div></div> <div>Соблюдается</div> </div> <div> <div></div> <div>Частично соблюдается</div> </div> <div> <div></div> <div>Не соблюдается</div> </div>	
2.1	Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества	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) <4> рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов	<div> <div></div> <div>Соблюдается</div> </div> <div> <div></div> <div>Частично соблюдается</div> </div> <div> <div></div> <div>Не соблюдается</div> </div>	<p>по п.2 не соблюдается:</p> <p>Комитет по номинациям (назначениям, кадрам) не сформирован Советом директоров, утвержденная стратегия Общества отсутствует.</p> <p>В соответствии с действующим законодательством создание Комитета по номинациям (назначениям, кадрам) не является обязательным для публичного Общества. В отчетном периоде в связи с отсутствием целесообразности в создании дополнительных комитетов Совет директоров не рассматривал вопрос о</p>

действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества	<p>текущим и ожидаемым потребностям общества, производственным нуждам и интересам общества.</p> <p>3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества.</p>	<p>создания такого комитета как Комитет по номинациям (назначениям, кадрам).</p> <p>По мнению Общества, риски отсутствуют. Общество стремится к внедрению лучших практик корпоративного управления, для реализации данной задачи Обществом и ИАО ГК «ТЭС энерго» проводится анализ рынка рассматривая вопросы и принимая решения Советом директоров. В случае выявления целесообразности Совету директоров будет предложено рассмотреть вопрос о создании новых комитетов.</p> <p>по п.3 не соблюдается:</p> <p>Стратегия Общества не разработана. В соответствии с Уставом Общества в компетенции Совета директоров отсутствует утверждение данного документа. Основной причиной является перераспределение структуры управления в Группе компаний «ТЭС энерго». Поскольку, Общество входит под управление ИАО ГК «ТЭС энерго», по со стороны управляющей организации осуществляется разработка порядка управления всеми ДЗО группы и стратегия разрабатывается для всей группы компаний.</p> <p>По мнению Общества, отсутствие стратегии как отдельного документа, не несет значительные риски непосредственно для осуществления деятельности и развития самого Общества, поскольку контроль за деятельностью развития и результатами осуществляется как управляющей</p>
--	--	---

				организацией, так и Советом директоров Общества. В случае снижения показателей результатов деятельности и возникновения целесообразности в разработке индивидуальной стратегии для Общества, Советом директоров будет рассмотрена Стратегия 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, утвержденным финансово-хозяйственным планом (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества	<div> <div></div> Соблюдается </div> <div> <div>y</div> Частично соблюдается </div> <div> <div></div> Не соблюдается </div>	Стратегия Общества не разработана. В соответствии с Уставом Общества в компетенции Совета директоров отсутствует утверждение данного документа. Основной причиной является иерархическая структура управления в Группе компаний «ТНС энерго». Поскольку, Общество входит под управление ПАО ГК «ТНС энерго», то со стороны управляющей организации осуществляется разработка порядка управления всеми ДЗО группы и стратегия разрабатывается для всей группы компаний. В целях минимизации рисков в соответствии с Уставом ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» к компетенции Совета директоров относится: утверждение бизнес-плана (скорректированного бизнес-плана), инвестиционной программы и отчетов об итогах их выполнения; утверждение целевых значений (скорректированных значений) ключевых показателей эффективности (КПЭ) Общества и отчетов об их выполнении.

				Советом директоров ежеквартально рассматриваются и утверждаются отчеты об их исполнении. В случае снижения показателей результатов деятельности и возникновения целесообразности в разработке индивидуальной стратегии для Общества, Советом директоров будет рассмотрена Стратегия 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	<div> <div></div> Соблюдается </div> <div> <div>y</div> Частично соблюдается </div> <div> <div></div> Не соблюдается </div>	по п. 2 соблюдается частично: Совет директоров в отчетном периоде не утвердил приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества, комитет по аудиту не рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества. Причиной отклонения стало начало работы Комитета по аудиту во втором полугодии 2021 года, отчетный период был посвящен выстраиванию порядка работы и взаимодействия между членами Комитета по аудиту и руководителями внутреннего аудита в Обществе, ключевыми работниками Общества. С целью минимизации возможных рисков, Общество планирует обратиться в ПАО ГК «ТНС энерго» с целью подготовки совместного предложения о вынесении на рассмотрение Комитета по аудиту вопроса об утверждении величины рисков (риск-аппетит) Общества.

2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам общества и иным ключевым руководящим работникам общества	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками)	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	Советом директоров рассмотрены и утверждены отчеты об исполнении ежеквартальных показателей КПиЭ, а также ежеквартальные отчеты по Договору №14/08 от 01.08.2012 г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Публичного акционерного общества «ТНС энерго Ростов-на-Дону»
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	Советом директоров утверждено Положение об урегулировании конфликта интересов ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества	1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	В Обществе действует информационная политика, утвержденная решением Совета директоров Общества 04.08.2005, протокол № 7 от 04.08.2005. По причине того, что внутренний документ морально устарел, в 2022 году планируется внесение изменений с целью приведения в соответствие с нормами действующего законодательства.

				Риски минимальны, поскольку Общество исполняет обязанности по раскрытию информации в соответствии с законодательством о рынке ценных бумаг, а также исполняет обязанности по раскрытию информации в соответствии со Стандартами раскрытия информации субъектами оптового и розничных рынков электрической энергии, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 21.01.2004 № 24
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Не соблюдается	Совет директоров в отчетном периоде не проводил самооценку и не привлекал внешнего консультанта для проведения внешней оценки практики корпоративного управления в Обществе. - в части самооценки: поскольку в состав Совета директоров в отчетном периоде вошли 90% от состава новые директора, проведение самооценки в отчетном периоде не имело целесообразности, поскольку работа Совета директоров была построена на ознакомлении работы органа управления, изучение работы компании в целом. Риски для общества минимальны. С целью минимизации рисков, связанных с работой органа управления, общество обеспечило своевременно ознакомление членов Совета директоров с порядком работы, внутренними и правоустанавливающими документами Общества.

			<p>Общество планирует предложить управляющей организации совместно разработать методологию для проведения самооценки Совета директоров с целью последующего предложения на рассмотрение Совету директоров.</p> <p>- в части внешней оценки: привлечение внешнего консультанта не планируется Обществом для проведения внешней оценки. Основной причиной является высокая стоимость услуг, отсутствие затрат в бизнес-плане Общества на 2022 год, а также отсутствие требований ПФО Московская биржа для пемитов. Кроме того, в третий квартал, список обязательств по проведению внешней оценки. По мнению Общества, риски отсутствуют. В случае изменения указанных обстоятельств, Общество примет рекомендации ККУ в своей деятельности.</p> <p>В целом результаты работы Совета директоров безусловно можно оценить, как положительным, поскольку тесно и эффективно взаимодействуют и координация действий между акционерами, органами управления и контроля, управляющей организацией, иных работников Общества, поочередно приняты, перепланированы стратегические решения, выполнены, поставленные задачи и получены прибыль по итогам отчетного периода.</p>
2.2	Совет директоров подготавливает акционерам общества		

2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам	<p>1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров.</p> <p>2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде</p>	<p>■ Соблюдается</p> <p>■ Частично соблюдается</p> <p>■ Не соблюдается</p>	<p>по п. 2 не соблюдается:</p> <p>Совет директоров в отчетном периоде не проводил самооценку и не привлекал внешнего консультанта для проведения внешней оценки практики корпоративного управления в Обществе.</p> <p>- в части самооценки: поскольку в состав Совета директоров в отчетном периоде вошли 90% от состава новых директоров, проведение самооценки в отчетном периоде не имело целесообразности, поскольку работа Совета директоров была построена на ознакомлении работы органа управления, изучение работы компании в целом. Риски для общества минимальны.</p> <p>С целью минимизации рисков, связанных с работой органа управления, общество обеспечило своевременно ознакомление членов Совета директоров с порядком работы, внутренними и правоустанавливающими документами Общества.</p> <p>Общество планирует предложить управляющей организации совместно разработать методологию для проведения самооценки Совета директоров с целью последующего предложения на рассмотрение Совету директоров.</p> <p>- в части внешней оценки: привлечение внешнего консультанта не планируется Обществом для проведения внешней оценки. Основной причиной является высокая стоимость услуг, отсутствие затрат</p>
-------	---	---	--	--

				в бизнес-плане Общества на 2022 год, а также отсутствие требований ПАО Московская биржа для ценных бумаг, включенный в третий уровень списка, об обязательном проведении внешней оценки. По мнению Общества, риски отсутствуют. В случае изменения указанных обстоятельств, Общество внедрит рекомендации ККУ в своей деятельности.
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	e-mail: sku@rostov.tns-e.ru вопросы можно задать на сайте Общества: rostov.tns-e.ru
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	1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	Совет директоров не проводил оценку кандидатов в Совет директоров. С точки зрения Общества, акционерами в состав Совета директоров, предлагаются кандидаты, исходя из наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов в работе органа управления Общества, являющегося гарантирующим поставщиком электрической энергии.

	эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров			Риски для Общества минимальны, поскольку действующий состав Совета директоров обладает необходимым опытом и профессионализмом. Внедрение данного принципа зависит от разработанной методологии самооценки Совета директоров, при условии ее согласования и внедрения Обществом. Общество планирует предложить управляющей организации совместно разработать методологию для проведения самооценки Совета директоров с целью последующего предложения на рассмотрение Совету директоров.
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	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	Частично соблюдается Обществом в части представления результатов 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. Основной причиной несоблюдения данного принципа является отсутствие методологии проведения самооценки Совета директоров. Риски для Общества минимальны. Общество планирует предложить управляющей организации совместно разработать методологию для проведения самооценки Совета директоров с целью

		рекомендациям 102 - 107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров		последующего предложения на рассмотрение Совету 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	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Не соблюдается	В отчетном периоде Совет директоров не проводил анализ собственных потребностей в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и не определял компетенции, необходимые Совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе. Основной причиной несоблюдения данного принципа является отсутствие методологии проведения самооценки Совета директоров. Риски для Общества минимальны. Общество планирует предложить управляющей организации совместно разработать методологию для проведения самооценки Совета директоров с целью последующего предложения на рассмотрение Совету директоров.
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	1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Не соблюдается	В 2021 году совет директоров не рассматривал вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров. Основной причиной несоблюдения данного принципа является отсутствие методологии проведения самооценки Совета директоров. Риски для Общества минимальны.

	обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют			Общество планирует предложить управляющей организации совместно разработать методологию для проведения самооценки Совета директоров с целью последующего предложения на рассмотрение Совету директоров.
2.4	В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров			
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом	1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Не соблюдается	В течение отчетного периода независимые члены совета директоров в составе Совета директоров отсутствовали, Совет директоров не рассматривал вопросы о признании независимыми членов Совета директоров. Все члены Совета директоров были предложены контролирующим лицом – ПАО ГК «ТНС энерго». Лица, входящие в Совет директоров Общества, не обладают критериями независимости в соответствии с рекомендациями 102-107 ККУ. Поскольку Общество не может влиять на волеизъявление акционера, решения его органов управления, то в данный период не представляется возможным выполнение указанного признака. Риски, связанные с неисполнением данного признака, по мнению Общества, не являются существенными, исходя из основной деятельности Общества. Общество планирует обратиться к контролирующему лицу с предложением

	или конкурентом общества или связан с государством			рассмотреть возможность исполнения указанного признака.
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	<div> <div></div> Соблюдается </div> <div> <div></div> Частично соблюдается </div> <div> <div>V</div> Не соблюдается </div>	<p>по п. 1 не соблюдается. В отчетном периоде совет директоров не составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и не представил акционерам соответствующее заключение. Основной причиной невыполнения признака является отсутствие независимых директоров в составе органа управления. Поскольку Общество не может влиять на волеизъявление акционера, решения его органов управления, то в данный период не представляется возможным выполнение указанного признака.</p> <p>Риски, связанные с неисполнением данного признака, по мнению Общества, не являются существенными, исходя из основной деятельности Общества.</p> <p>Общество планирует обратиться к контролирующему лицу с предложением рассмотреть возможность исполнения указанного признака.</p> <p>по п. 2 не соблюдается. В отчетном периоде совет директоров не рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания). Основной причиной невыполнения признака является отсутствие независимых директоров в составе органа управления.</p>

				<p>Поскольку Общество не может влиять, на волеизъявление акционера, решения его органов управления, то в данный период не представляется возможным выполнение указанного признака.</p> <p>Риски, связанные с неисполнением данного признака, по мнению Общества, не являются существенными, исходя из основной деятельности Общества.</p> <p>Общество планирует обратиться к контролирующему лицу с предложением рассмотреть возможность исполнения указанного признака.</p> <p>по п. 3 не соблюдается. В обществе не разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров.</p> <p>Основной причиной невыполнения признака является отсутствие независимых директоров в составе органа управления.</p> <p>Поскольку Общество не может влиять, на волеизъявление акционера, решения его органов управления, то в данный период не представляется возможным выполнение указанного признака.</p> <p>Риски, связанные с неисполнением данного признака, по мнению Общества, не являются существенными, исходя из основной деятельности Общества.</p> <p>Общество планирует обратиться к</p>
--	--	--	--	---

				контролирующему лицу с предложением рассмотреть возможность исполнения указанного признака.
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Не соблюдается	Независимые директора составляют более одной трети состава совета директоров. Основной причиной невыполнения признака является отсутствие независимых директоров в составе органа управления. Поскольку Общество не может влиять на волеизъявление акционера, решения его органов управления, то в данный период не представляется возможным выполнение указанного признака. Риски, связанные с неисполнением данного признака, по мнению Общества, не являются существенными, исходя из основной деятельности Общества. Общество планирует обратиться к контролирующему лицу с предложением рассмотреть возможность исполнения указанного признака.
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий	1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Не соблюдается	Оценка независимыми директорами существенных корпоративных действий, связанных с возможным конфликтом интересов в отчетном периоде не проводилась, результаты такой оценки не предоставлялись совету директоров. Основной причиной невыполнения признака является отсутствие независимых директоров в составе органа управления, а также в отчетном периоде не

				разрабатывалась методика самооценки действий, связанная с возможным конфликтом интересов. Риски, связанные с неисполнением данного признака, по мнению Общества, отсутствовали в отчетном периоде, все существенные корпоративные действия одобрены в соответствии с нормами действующего законодательства и Устава ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону». С целью минимизации рисков в будущих периодах Общество планирует обратиться к контролирующему лицу с предложением рассмотреть возможность совместно разработать методологию оценки
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 <5>. 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	По п. 2 не соблюдается. Председатель Совета директоров не является независимым директором, поскольку имеет критерий связанности с существенным контрагентом Общества. Основной причиной невыполнения признака является отсутствие независимых директоров в составе органа управления. Риски для Общества минимальны, поскольку существенный контрагент заинтересован в финансовой устойчивости Общества, председатель Совета директоров обладает достаточными знаниями и опытом в особенностях работы энергосбытовой компании.

2.5.2	Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров	1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Не соблюдается	<p>Эффективность работы председателя совета директоров не оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде.</p> <p>Основной причиной несоблюдения данного принципа является отсутствие методологии проведения самооценки Совета директоров. Риски для Общества минимальны. Общество планирует предложить управляющей организации совместно разработать методологию для проведения самооценки Совета директоров с целью последующего предложения на рассмотрение Совету директоров.</p>
2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня	1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	
2.6	Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмтрительности			
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие	1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично	по п. 1 не соблюдается. Внутренними документами общества не установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров.

	конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска	<p>него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Не соблюдается	<p>Действующая редакция Положения об урегулировании конфликта интересов в ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» распространяет свое действие только на работников Общества, члены Совета директоров работниками Общества не являются.</p> <p>С целью минимизации рисков, которые могут возникнуть в деятельности работы органа управления все вопросы, выносимые на решение органа управления, дополнительно рассматриваются структурными подразделениями Общества и ПАО ГК «ТНС энерго», в том числе службами экономической Общества и ПАОГК «ТНС энерго».</p> <p>Общество планирует обратиться в управляющую организацию с целью обсуждения и возможного внесения изменений в действующие внутренние документы Общества.</p> <p>по п. 2 не соблюдается. Внутренние документы общества не предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>Действующая редакция Положения об урегулировании конфликта интересов в ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» распространяет свое действие только на работников Общества, члены Совета</p>
--	---	--	--	---

				<p>директоров работниками Общества не являются.</p> <p>С целью минимизации рисков, которые могут возникнуть в деятельности работы органа управления все вопросы, относящиеся на решение органа управления, дополнительно рассматриваются структурными подразделениями Общества и ПАО ГК «ТНС энерго», в том числе службами компьютерной Общества и ПАО ГК «ТНС энерго».</p> <p>Общество планирует обратиться к управляющей организации с целью обсуждения и возможного внесения изменений в действующие внутренние документы Общества.</p> <p>по п. 3 не соблюдено. В обществе не установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.</p> <p>Основной причиной является то, что привлечение сторонних организаций для профессиональных консультаций требует согласования затрат с управляющей организацией и их включения в бизнес-план Общества, который подлежит утверждению Советом директоров в соответствии с Уставом ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону».</p> <p>С целью минимизации рисков состав Совета</p>
--	--	--	--	---

				<p>директоров сформирован таким образом, что в любой сфере деятельности есть член Совета директоров, обладающий необходимым опытом и знаниями, кроме того, все вопросы, относящиеся к компетенции Совета директоров, дополнительно анализируются структурными подразделениями ПАО ГК «ТНС энерго».</p> <p>В связи с отсутствием целесообразности, исходя из структуры управления в Группе компаний «ТНС энерго», дополнительные затраты не планируются.</p>
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей	1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде. 2. В соответствии с внутренними документами общества члены	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	<p>по п. 1 частично соблюдается.</p> <p>Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов представлена в Годовом отчете Общества. Процедура оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде не проводилась.</p> <p>Основной причиной частичного соблюдения данного критерия является отсутствие методологии проведения самооценки Совета директоров.</p>

		<p>Совет директоров обязателен уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (получить подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения.</p>	<p>Риски для Общества минимизированы. С целью минимизации рисков общество планирует реализовать управляющей организацией совместно разработать methodology для проведения самоценки Совета директоров с целью последующего предложения на рассмотрение Совету директоров.</p> <p>по п. 2 не соблюдается. Во внутренних документах Общество описывает обязанности уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (получить подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения.</p> <p>Наличие факта отклонения по учету Общества, риски, связанные с частичным исполнением данного принципа, не могут быть признаны существующими в отчетном периоде, поскольку составы Совета директоров ПАО Группы формируются таким образом, что более 50% кандидатов входят в составы всех Обществ Группы, что обеспечивает наличие полной системы управления в Группе.</p> <p>Для минимизации рисков в Общество членами Совета директоров предлагается ввести в цифровизацию отчетности должностных в органах управления за последние 5 лет, информация раскрывается в составе 1 раздела отчета.</p> <p>С исполнением указанного критерия Общество планирует предложить управляющей организации совместно</p>
--	--	--	--

				<p>разработать изменения во внутренние документы Общества. Исполнение указанного критерия возможно после принятия решения о разработке и утверждении изменений во внутренние документы Общества.</p>
2.6.4	<p>Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров</p>	<p>1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов.</p> <p>2. В обществе реализуется formalizованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> V Соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> Частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> Не соблюдается</p>	
2.7	<p>Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров</p>			
2.7.1	<p>Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом</p>	<p>1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> V Соблюдается</p>	

	масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач		<input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению	<p>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.</p> <p>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</p>	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	
2.7.3	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в	<p>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</p>	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	<p>Соблюдается частично.</p> <p>До середины отчетного периода у Общества отсутствовала целесообразность в проведении очных заседаний Совета директоров, поскольку все члены Совета директоров являлись работниками ПАО ГК «ТНС энерго» и имели фактическую</p>

	очной форме	директоров		<p>возможность очных встреч для обсуждения вопросов повестки дня.</p> <p>С началом нового корпоративного года в отчетном периоде избран новый Состав совета директоров, в состав вошли представители существенных контрагентов Общества.</p> <p>С целью минимизации рисков Обществом и снижения затрат на работу органа управления Обществом и Управляющей организацией обеспечивается соблюдение данного принципа посредством предоставления членам Совета директоров доступа по месту нахождения ПАО ГК «ТНС энерго» и ПАО «ТНС энергоРостов-на-Дону» к использованию программно-аппаратного комплекса с целью подключения для подключения к серверу видео-конференц-связи (ВКС).</p>
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	<p>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</p>	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	<p>В соответствии с Уставом Общества кворум для проведения заседания Совета директоров составляет не менее половины от числа избранных членов Совета директоров Общества.</p>
2.8	Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества			

2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров	<p>1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров.</p> <p>2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса.</p> <p>3. По крайней мере, один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода</p>	<p><input type="checkbox"/> Соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> Не соблюдается</p>	<p>по п. 1. Соблюдается частично.</p> <p>Совет директоров сформировал комитет по аудиту, нов состав комитета не вошли независимые директора.</p> <p>Основной причиной отклонения от соблюдения данного критерия является отсутствие в составе Совета директоров независимых директоров.</p> <p>Поскольку Общество не может влиять на волеизъявление акционера при предложении кандидатов в органы управления Общества, то в данный период не представляется возможным выполнение указанного критерия.</p> <p>Риски, связанные с неисполнением, по мнению Общества, не являются существенными, исходя из особенностей ведения основной деятельности Общества.</p> <p>Общество планирует обратиться к контролирующему лицу с предложением рассмотреть возможность исполнения подконтрольным Обществом указанного критерия.</p> <p>по п. 3 соблюдается частично.</p> <p>Ни один член комитета по аудиту, не является независимым директором, но хотя бы один член комитета обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>Основной причиной отклонения от соблюдения данного критерия является отсутствие в составе Совета директоров</p>
-------	--	---	--	---

				<p>независимых директоров.</p> <p>С целью минимизации рисков в состав Комитета по аудиту предложена кандидатура работника ПАО ГК «ТНС энерго», обладающего всеми необходимыми знаниями и достаточным опытом в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>по п. 4 соблюдается частично. Поскольку Комитет по аудиту сформирован в августе 2021 года, то с момента создания Комитетом обеспечено исполнение данного критерия.</p> <p>С целью минимизации рисков, работа комитета будет сформирована таким образом, чтобы обеспечить исполнение данного критерия.</p>
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров	<p>1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров.</p> <p>2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров</p> <p>3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении</p>	<p><input type="checkbox"/> Соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> Частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Не соблюдается</p>	<p>по п. 1 не соблюдается.</p> <p>Советом директоров не создан комитет по вознаграждениям.</p> <p>Основной причиной отклонения является то, что в соответствии с действующим законодательством создание Комитета по вознаграждениям не является обязательным для публичного Общества. В отчетном периоде в связи с отсутствием целесообразности в создании дополнительных комитетов Совет директоров не рассматривал вопрос о создании такого комитета как Комитет по вознаграждениям.</p> <p>По мнению Общества, риски отсутствуют. Общество стремиться к внедрению лучших</p>

		<p>которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников</p>	<p>практик корпоративного управления, для реализации данной задачи Обществом и ПАО ГК «ПСК» эмерго проводится достоящий мотивирующий целесообразности предложений вопрос для Совета директоров и его комитетов. В случае выявления целесообразности Совету директоров будет предложено рассмотреть вопрос о создании нового комитета.</p> <p>по п. 2 не соблюдается.</p> <p>Председателем комитета не вознаграждения не является независимый директор.</p> <p>Основной причиной отклонения является отсутствие решения Совета директоров о формировании Комитета по вознаграждениям.</p> <p>По мнению Общества, возникающие риски с неисполнением Обществом указанного критерия, минимально.</p> <p>Исполнение данного критерия возможно в случае принятия Советом директоров независимых директоров и принятия Советом директоров решения о формировании Комитета по вознаграждениям.</p> <p>по п. 3 не соблюдается. Внутренние документы Комитета по аудиту не разработаны.</p> <p>Основной причиной отклонения является отсутствие решения Совета директоров о формировании Комитета по вознаграждениям.</p>
--	--	---	---

				<p>По мнению Общества, возникновение рисков с неисполнением Обществом указанного критерия, минимально.</p> <p>Исполнение данного критерия возможно в случае принятия Советом директоров решения о формировании Комитета по вознаграждениям.</p>
2.8.3	<p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами</p>	<p>1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета <6>), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.</p> <p>3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченное подразделение общества по взаимодействию с акционерами организовал</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> Частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Не соблюдается</p>	<p>по п. 1 не соблюдается.</p> <p>Советом директоров не создан комитет по номинациям и его задачи не реализуются в рамках иного комитета.</p> <p>Основной причиной отклонения является отсутствие решения Совета директоров о формировании Комитета, поскольку формирование Комитета не является обязательным для публичного общества.</p> <p>По мнению Общества, возникновение рисков с неисполнением Обществом указанного критерия, минимально.</p> <p>Исполнение данного критерия возможно в случае возникновения целесообразности в принятии Советом директоров решения о формировании Комитета по номинациям.</p> <p>по п. 2 не соблюдается.</p> <p>Во внутренних документах общества не определены задачи комитета по номинациям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.</p> <p>Основной причиной отклонения является отсутствие решения Совета директоров о формировании Комитета по номинациям.</p> <p>Утверждение внутренних документов</p>

		взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества		<p>Комитета возможно одновременно с принятием Советом директоров решения о формировании Комитета по номинациям.</p> <p>по п. 3 не соблюдается.</p> <p>Комитет по номинациям в отчетном периоде не организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества.</p> <p>Основной причиной отклонения является отсутствие решения Совета директоров о формировании Комитета по номинациям.</p> <p>С целью минимизации рисков подбором кандидатов в целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, занимаются профильные подразделения управляющей организации.</p> <p>Общество планирует обратиться в ПАО ГК «ГНС энерго» с предложением рассмотреть целесообразность предложения Совету директоров сформировать Комитета по номинациям в следующем отчетном периоде.</p>
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.	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	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Не соблюдается	В отчетном периоде совет директоров общества не рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Дополнительные комитеты не были сформированы и не были признаны

	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.)	комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми		<p>необходимыми.</p> <p>Основной причиной отклонения стало отсутствие целесообразности в формировании новых комитетов Совета директоров, поскольку многие задачи, которые могут или должны выполняться комитетами выполнялись профильными подразделениями контролирующего лица.</p> <p>Риски для Общества минимальны.</p> <p>Общество планирует обратиться к контролирующему лицу с предложением обратиться к Совету директоров для рассмотрения вопроса о формировании комитетов, либо признании их формирования нецелесообразным.</p>
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений	<p>1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах (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</p>	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	<p>по п. 1 соблюдается частично.</p> <p>Комитет по аудиту в отчетном периоде не возглавлялся независимыми директорами.</p> <p>Комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) не были сформированы в отчетном периоде.</p> <p>Основной причиной стало отсутствие в составе Совета директоров независимых директоров, и отсутствие целесообразности в формировании новых комитетов Совета директоров.</p> <p>Возникновение рисков минимально.</p> <p>Общество планирует обратиться к контролирующему лицу с предложением обратиться к Совету директоров для рассмотрения вопроса о формировании</p>

		комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета		комитетов, либо признания их формирования нецелесообразным, а также о рассмотрении включения в состав Совета директоров кандидатур независимых директоров.
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	<p>В отчетном периоде Комитетом по аудиту были рассмотрены вопросы, относящиеся к предварительному рассмотрению комитета, и были вынесены рекомендации Совету директоров по вопросам повестки дня заседаний Совета директоров.</p> <p>Председатель комитета по аудиту не отчитывался перед Советом директоров о работе комитета по причине того, что комитет был сформирован решением Совета директоров в августе 2021 года, работа комитета была построена на выстраивании взаимодействия с Советом директоров, ключевыми работниками Общества, руководителем внутреннего аудита.</p> <p>В будущем отчетном периоде планируется учесть данный принцип в работе Комитета по аудиту.</p>
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	<p>1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров.</p> <p>2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров,</p>	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается	<p>не соблюдается по п. 1.</p> <p>Во внутренних документах общества не определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров.</p> <p>Поскольку в отчетном периоде Общество не</p>

	директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена	<p>проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом.</p> <p>3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров</p>	<input checked="" type="checkbox"/> Не соблюдается	<p>рассматривало проведение внешней оценки с привлечением внешнего консультанта по причине высокой стоимости услуг, методология проведения самооценки не была разработана в Обществе по причине вхождения в состав Совета директоров работников контролирующего лица, одновременно являющегося управляющей организацией Общества. В отчетном периоде произошли изменения в персональном составе Совета директоров, но поскольку в состав Совета директоров в отчетном периоде вошли 90% от состава новых директоров, проведение самооценки в отчетном периоде не имело целесообразности. Риски для Общества минимальны.</p> <p>Общество планирует предложить управляющей организации совместно разработать внутренние документы и методологию для проведения самооценки Совета директоров с целью последующего предложения на рассмотрение Совету директоров.</p> <p>не соблюдается по п. 2.</p> <p>Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, не проводилась в отчетном периоде по причинам, указанным в пояснениях к п. 1 настоящего принципа.</p> <p>С целью минимизации рисков Обществом в годовом отчете приведена информация о работе каждого члена Совета директоров, о</p>
--	---	--	--	---

				<p>работе комитета по аудиту Совета директоров.</p> <p>Общество планирует предложить управляющей организации совместно разработать методологию для проведения самооценки Совета директоров с целью последующего предложения на рассмотрение Совету директоров.</p> <p>не соблюдается по п. 3.</p> <p>Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров не были рассмотрены на очном заседании совета директоров.</p> <p>Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, не проводилась в отчетном периоде по причинам, указанным в пояснениях к п. 1 настоящего принципа.</p> <p>Общество планирует предложить управляющей организации совместно разработать методологию для проведения самооценки Совета директоров с целью последующего предложения на рассмотрение Совету директоров.</p>
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	1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант)	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Не соблюдается	<p>Привлечение внешнего консультанта не планируется Обществом для проведения внешней оценки. Основной причиной является высокая стоимость услуг, отсутствие затрат в бизнес-плане Общества на 2022 год, а также отсутствие требований ПАО Московская биржа для ценных бумаг, включенный в третий уровень списка, об</p>

	совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант)			<p>обязательном проведении внешней оценки. По мнению Общества, риски отсутствуют. В случае изменения указанных обстоятельств, Общество внедрит рекомендации ККУ в своей деятельности. В целом результаты работы Совета директоров безусловно можно оценить, как положительные, поскольку только эффективно выстроенное взаимодействие и координация действий между акционерами, органами управления и контроля, управляющей организации, ключевых работников Общества, позволили принять верные стратегические решения, выполнить поставленные задачи и получить прибыль по итогам отчетного периода.</p>
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	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	

3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач	1. 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	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	по п. 1 соблюдается частично. В Обществе не принят и не раскрыт внутренний документ - Положение о корпоративном секретаре. Основной причиной отклонения является то, что компетенция и полномочия корпоративного секретаря (секретаря совета директоров) определяются Уставом ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону», Положением о Совете директоров ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону». Риски для акционеров и инвесторов отсутствуют. Утверждение внутреннего документа не имеет целесообразности.
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	1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	

	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			
4.1.2	Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы	1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политику) 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).	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Не соблюдается	Общество не соблюдает данный принцип. Советом директоров не создан комитет по вознаграждениям. Основной причиной отклонения является то, что в соответствии с действующим законодательством создание Комитета по вознаграждениям не является обязательным для публичного Общества. В отчетном периоде в связи с отсутствием целесообразности в создании дополнительных комитетов Совет директоров не рассматривал вопрос о создании такого комитета как Комитет по вознаграждениям. По мнению Общества, риски отсутствуют. Общество стремится к внедрению лучших практик корпоративного управления, для реализации данной задачи Обществом и

				<p>ПАО ГК «ТНС энерго» проводится постоянный мониторинг целесообразности предложений вопросов для Совета директоров и его комитетов. В случае выявления целесообразности Совету директоров будет предложено рассмотреть вопрос о создании новых комитетов.</p>
4.1.3	<p>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</p>	<p>1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> Частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> Не соблюдается</p>	
4.1.4	<p>Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать</p>	<p>1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> Частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> Не соблюдается</p>	

	<p>члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению</p>			
4.2	<p>Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров</p>			
4.2.1	<p>Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров</p>	<p>1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.</p> <p>2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась</p>	<p><input type="checkbox"/> Соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> Не соблюдается</p>	<p>по п. 2 частично соблюдается.</p> <p>Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров осуществлялась в отчетном периоде.</p> <p>Положение о выплате вознаграждений и компенсации расходов членам Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» утверждено решением годового Общего собрания акционеров 24.06.2021. Положением предусмотрена выплата вознаграждения за участие в заседании Совета директоров. Иных видов вознаграждения нет.</p> <p>Общество не может оказывать влияние на волеизъявления акционера, в связи с чем не представляется возможным до внесения изменений в политику вознаграждения соблюдать исполнение данного принципа.</p> <p>Общество обратиться к контролирующему лицу с предложением рассмотреть</p>

				возможность изменения политики вознаграждения.
4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах	1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества - 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	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	
4.2.3	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами	1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	
4.3	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата			

4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат	<p>1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.</p> <p>2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.</p> <p>3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений</p>	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	<p>по п. 2 частично соблюдается.</p> <p>Оценка системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества не проводилась советом директоров.</p> <p>Совет директоров оценивает систему вознаграждений членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества в составе Отчетов об исполнении бизнес-плана Общества, рассматриваемых и утверждаемых Советом директоров ежеквартально.</p> <p>Риски для Общества минимальны. Изменения не планируются.</p>
-------	--	--	---	---

4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества)	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	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	Общество не считает целесообразным внедрение программы долгосрочной мотивации с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества).
4.3.3	Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения	1. Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	

	вознаграждения			
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	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности	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,	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	

	общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков	внутренних процедур, кодекса этики общества		
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует	1. В течение отчетного периода совет директоров (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	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	по п. 2 частично соблюдается. В отчетном периоде совет директоров не рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества. В отчетном периоде в Обществе обсуждались необходимые бизнес-процессы для реализации поставленных задач, связанных с эффективностью системы управления рисками, вопрос не был включен в План работы Совета директоров. В будущем отчетном периоде Общество планирует обратиться в ПАО ГК «ТНС энерго» с предложением включить в План работы Совета директоров вопрос о рассмотрении результатов оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества. В состав Годового отчета за 2021 год включена информация об основных рисках Общества.
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное	1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается	

	подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров	подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности	<input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита	1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	
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	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	
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,	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	

		общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе		
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 деятельностью 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	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	

		одном из наиболее распространенных иностранных языков		
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством	<p>1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций.</p>	<p>■ Соблюдается</p> <p>у Частично соблюдается</p> <p>■ Не соблюдается</p>	<p>по п. 4 частично соблюдается.</p> <p>Общество не 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.</p> <p>Общество стремится к внедрению лучших практик корпоративного управления, с целью минимизации рисков Общество раскрывает указанную информацию в составе своих годовых отчетов.</p> <p>С целью соблюдения данного критерия принципа Общество планирует раскрывать вышеуказанные отчеты.</p>

		4. Общество раскрывает нефинансовый отчет - отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества		
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год	<p>1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.</p> <p>2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества</p>	<p>■ Соблюдается</p> <p>у Частично соблюдается</p> <p>■ Не соблюдается</p>	<p>по п. 1 соблюдается частично.</p> <p>Годовой отчет общества не содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.</p> <p>Основной причиной отклонения явились сроки формирования состава Комитета по аудиту. Комитет сформирован в августе 2021 года в связи не проведена оценка эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита в 2021 году. Общество планирует соблюдение принципа в будущем отчетном периоде</p>

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	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	
6.3.2	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества,	1. В течение отчетного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными. 2. В случаях, определенных	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	

	заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность	информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности		
7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон			
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества	1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом общества отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	

	определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества			
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества	1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения	<input type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Не соблюдается	Принцип не соблюдается. Процедура в Обществе не разработана. Основной причиной стало отсутствие независимых директоров в составе Совета директоров Общества. Поскольку Общество не может влиять на волеизъявления акционеров и органов управления, то планируется обратиться к контролирующему лицу с предложением о включении независимых членов Совета директоров в состав кандидатов на их избрание.
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	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	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	

	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	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	<input checked="" type="checkbox"/> Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается	
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением	1. Во внутренних документах общества определены случаи и	<input type="checkbox"/> Соблюдается	По п. 3 не соблюдается. Внутренними документами общества не

	<p>обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества</p>	<p>порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.</p> <p>3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> V Частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> Не соблюдается</p>	<p>предусмотрено ограничение в голосовании по вопросу одобрения сделок.</p> <p>Общество при одобрении сделок, руководствуется нормами Федерального закона «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 № 208-ФЗ и Уставом Общества.</p> <p>Более расширенный перечень критериев внутренними документами не предусмотрен. Изменения не планируются.</p>
--	--	--	--	--

Приложение №3
к Годовому отчету ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» за 2021 год



Утверждено
решением Совета директоров
ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»
от «__» ____ 2022
Протокол № __ от «__» ____ 2022

Достоверность содержащихся в отчете сведений
подтверждена Ревизионной комиссией
ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»
(Заключение от «__» ____ 2022)

Отчет
о заключенных ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»
в 2021 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность

Дата совершения сделки	Дата согласования (одобрения) сделки	Орган Общества, принявший решение о согласовании (одобрении) сделки	Предмет сделки и ее существенные условия	Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, основания заинтересованности и доли участия в эмитенте
04.02.2021	Извещение исх. № 11234-001/010-2020 от 31.12.2020	Совет директоров	<p>Стороны сделки: Заказчик – ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» Исполнитель – ООО «ЕИРЦ «Южный»</p> <p>Предмет сделки: внесение изменений в пункт 10.1 Договора оказания услуг № 147/01/19 от 16.05.2019 г. в части определения ориентировочной стоимости договора на 2021 год;</p> <p>Цена сделки: 14 950 502 (Четырнадцать миллионов девятьсот пятьдесят тысяч пятьсот два) рубля 40 коп., в том числе НДС 20% - 2 491 750,40 руб.;</p> <p>Иные существенные условия сделки или порядок их определения: фактическая стоимость договора в 2021 году будет определена исходя из фактической стоимости оказанных услуг; Цена сделки составляет 0,12% балансовой стоимости активов Общества на последнюю отчетную дату, предшествующую совершению сделки (на 30.09.2020 балансовая стоимость активов – 12 253 031 тыс.руб.).</p>	ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» является единственным участником и контролирующим лицом, владеющим долей 50 и более процентов в уставном капитале ООО «ЕИРЦ «Южный», на дату совершения сделки не владеющего долей в уставном капитале ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»

			<p>Договора, то Продавец обязан вернуть все денежные средства, полученные от Покупателя по настоящему Договору. В случае, если после оплаты Покупателем полностью или частично цены Акции регистрация перехода права собственности на ЦБ к Покупателю в дальнейшем будет отменена (аннулирована) по причинам, как зависящим, так и не зависящим от Продавца, то Продавец обязан вернуть все денежные средства, полученные от Покупателя по Договору.</p> <p>Срок действия Договора: Договор вступает в силу с момента его подписания Сторонами.</p> <p>Цена сделки составляет 12 318 790 (Двенадцать миллионов триста восемнадцать тысяч семьсот девяносто) рублей, что составляет 0,12 % балансовой стоимости активов Общества на последнюю отчетную дату (30.09.2021 балансовая стоимость активов – 10 565 357 тыс.руб.).</p>	
29.12.2021	Извещение исх. № 12273-001/010 от 28.12.2021 Протокол № 10 от 29.12.2021	Совет директоров	<p>Стороны Договора: Продавец - ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» Покупатель - АО «Янтарьэнергобыт»</p> <p>Предмет Договора: Продавец обязуется передать в собственность Покупателю, а Покупатель обязуется принять и оплатить ценные бумаги эмитента (далее «Эмитент»): - 227 599 (Двести двадцать семь тысяч пятьсот девяносто девять) штук обыкновенных бездокументарных акций ПАО «ТНС энерго Кубань» (место нахождения эмитента: Краснодарский край, г. Краснодар; ОГРН эмитента: 1062309019794; ИНН эмитента: 2308119595) государственной регистрационный номер выпуска акций: 1-01-55218-Е, номинальная стоимость одной акции: 0 рублей 56 копеек (далее «ЦБ» или «Акции»), по цене, определенной на основании отчета независимого оценщика, в размере 28 918 728 (Двадцать восемь миллионов девятьсот восемнадцать тысяч семьсот двадцать восемь) рублей 94 копейки.</p> <p>Цена Договора: Цена всех Акции, продаваемых по Договору составляет 28 918 728 (Двадцать восемь миллионов девятьсот восемнадцать тысяч семьсот двадцать восемь) рублей 94 копейки.</p> <p>Иные существенные условия сделки или порядок их определения: Покупатель обязан оплатить Продавцу всю сумму сделки путем перечисления денежных средств на расчетный счет Продавца не позднее одного месяца с момента подписания сторонами настоящего договора. Все расходы по регистрации</p>	<p>- Парамонов Александр Владимирович является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» и одновременно является Генеральным директором АО «Янтарьэнергобыт».</p> <p>Доли в уставных капиталах сторон сделки, принадлежащие Парамонову А.В., на дату совершения сделки, отсутствуют.</p>

29.12.2021	Извещение исх. № 12274- 001/010 от 28.12.2021 Протокол № 10 от 29.12.2021	Совет директоров	<p>Стороны Договора: Покупатель - АО «Янтарьэнергосбыт» Продавец - ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»</p> <p>Предмет Договора: Продавец передает в собственность Покупателю, а Покупатель обязуется принять и оплатить ценные бумаги эмитента (далее «Эмитент»): - 5 830 (Пять тысяч восемьсот тридцать) штук обыкновенных бездокументарных акций ПАО «ТНС энерго НН» (место нахождения эмитента: Нижегородская область, г. Нижний Новгород; ОГРН эмитента: 1055238038316; ИНН эмитента: 5260148520), государственный регистрационный номер выпуска акций: 1-01-55072-Е, номинальная стоимость одной акции: 11 (Одиннадцать) рублей 88 копеек (далее «ЦБ» или «Акции»), по цене, определенной на основании отчета независимого оценщика, в размере 12 318 790 (Двенадцать миллионов триста восемнадцать тысяч семьсот девяносто) рублей.</p> <p>Цена Договора: Цена всех Акции, продаваемых по Договору составляет 12 318 790 (Двенадцать миллионов триста восемнадцать тысяч семьсот девяносто) рублей.</p> <p>Иные существенные условия сделки или порядок их определения: Покупатель обязан оплатить Продавцу всю сумму сделки путем перечисления денежных средств на расчетный счет Продавца не позднее одного месяца с момента подписания сторонами настоящего 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. Регистрация перехода права собственности на ЦБ осуществляется Продавцом в течение 5 (Пяти) рабочих дней с момента подписания Договора на лицевой счет Покупателя в Реестре акционеров Эмитента. Продавец обязуется оформить все документы, которые необходимы для регистрации перехода права собственности на ЦБ от Продавца к Покупателю, включая депозитарные поручения. Право собственности на ЦБ переходит от Продавца к Покупателю с момента зачисления ценных бумаг на счёт депо Покупателя. В случае, если после оплаты Покупателем полностью или частично цены Акции регистрация перехода права собственности на ЦБ и зачисление ЦБ на лицевой счет Покупателя не состоится по каким-либо причинам, как зависящим, так и не зависящим от Продавца, в течение более 35 (Тридцать пять) календарных дней с момента подписания</p>	<p>- Парамонов Александр Владимирович является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» и одновременно является Генеральным директором АО «Янтарьэнергосбыт». Доли в уставных капиталах сторон сделки, принадлежащие Парамонову А.В., на дату совершения сделки, отсутствуют.</p>
------------	--	------------------	---	---

			<p>права собственности на ЦБ Покупатель оплачивает самостоятельно. Все расходы, связанные со списанием акций с лицевого счета Продавца последний оплачивает самостоятельно. Регистрация перехода права собственности на ЦБ осуществляется Продавцом в течение 5 (Пяти) рабочих дней с момента подписания Договора на лицевой счет Покупателя в Реестре акционеров Эмитента. Продавец обязуется оформить все документы, которые необходимы для регистрации перехода права собственности на ЦБ от Продавца к Покупателю, включая депозитарные поручения. Право собственности на ЦБ переходит от Продавца к Покупателю с момента зачисления ценных бумаг на счёт депо Покупателя. В случае, если после оплаты Покупателем полностью или частично цены Акции регистрация перехода права собственности на ЦБ и зачисление ЦБ на лицевой счет Покупателя не состоится по каким-либо причинам, как зависящим, так и не зависящим от Продавца, в течение более 35 (Тридцать пять) календарных дней с момента подписания Договора, то Продавец обязан вернуть все денежные средства, полученные от Покупателя по настоящему Договору. В случае, если после оплаты Покупателем полностью или частично цены Акции регистрация перехода права собственности на ЦБ к Покупателю в дальнейшем будет отменена (аннулирована) по причинам, как зависящим, так и не зависящим от Продавца, то Продавец обязан вернуть все денежные средства, полученные от Покупателя по Договору.</p> <p>Срок действия Договора: Договор вступает в силу с момента его подписания Сторонами.</p> <p>Цена сделки составляет 28 918 728 (Двадцать восемь миллионов девятьсот восемнадцать тысяч семьсот двадцать восемь) рублей 94 копейки, что составляет 0,27 % балансовой стоимости активов Общества на последнюю отчетную дату (30.09.2021 балансовая стоимость активов – 10 565 357 тыс. руб.).</p>	
--	--	--	---	--

Заместитель Генерального директора
ПАО ГК «ТНС энерго» - Управляющий директор
ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»



Р.А. Лютиков

Приложение №4
к Годовому отчету ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» за 2021 год

Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом акционерного общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления акционерного общества, принявшего решение о ее одобрении.

Дата совершения сделки (заключения договора): 23.06.2021

Предмет и иные существенные условия сделки: заключение Кредитного соглашения между ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» (Заемщик) и Банк ВТБ (ПАО) (Кредитор)

Лично (лица), являющиеся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: Кредитное соглашение №КС-30000/0002/В-21, предметом которого является открытие возобновляемой кредитной линии между Банк ВТБ (ПАО), в дальнейшем именуемым «Кредитор», и ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону», в дальнейшем именуемым «Заемщик». Размер Возобновляемого совокупного лимита кредитования составляет: 3 800 000 000.00 (Три миллиарда восемьсот миллионов 00/100) рублей. Кредитор предоставляет Заемщику Кредиты на основании Заявлений при условии согласия с условиями Кредитов, указанными в Заявлениях, в порядке, установленном Соглашением, а Заемщик обязуется в установленные сроки возратить Кредиты, уплатить проценты по Кредитам и исполнить иные обязательства, предусмотренные Соглашением. Процентная ставка устанавливается в виде фиксированной ставки. Процентная ставка по каждому Кредиту определяется в зависимости от срока предоставляемого Кредита и указывается в Заявлении, акцептованном Кредитором. Максимальная фиксированная процентная ставка, указываемая в Заявлении не должна превышать - 15 (Пятнадцать) процентов годовых. - Цель получения кредита: финансирование текущей деятельности, рефинансирование Заемщиком своих обязательств по кредитам/займам (в части основного долга). - Дата возврата кредита (срок кредита)

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: Общий срок предоставления Кредитов: 1065 (Одна тысяча шестьдесят пять) календарных дней с даты вступления Соглашения в силу.

Размер (цена) сделки в денежном выражении: 5 460 978 890,64 руб

Размер (цена) сделки в процентах от стоимости активов эмитента размер на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: 48,08%

Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: 11 357 652 RUR x 1000

Сделка является крупной сделкой

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки

Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: Общее собрание акционеров (участников)

Дата принятия решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: 22.04.2021

Дата составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки в случае: 23.04.2021

Номер протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки в случае: № 1-21

Дата совершения сделки (заключения договора): 25.08.2021

Предмет и иные существенные условия сделки: Дополнительное соглашение к Кредитному договору об открытии кредитной линии (с установленным лимитом задолженности) № 0155-17-3-3 от 09.11.2017 г. между ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» (далее «Заемщик») и ПАО «Промсвязьбанк» (далее «Банк») и дополнительное соглашение к Кредитному договору об открытии кредитной линии (с установленным лимитом задолженности) № 0117-18-3-3 от 28.11.2018 г. между ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» (далее - «Заемщик») и ПАО «Промсвязьбанк» (далее «Банк»)

Лично (лица), являющиеся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке:

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершаемая сделка: 1. Дополнительное соглашение к Кредитному договору об открытии кредитной линии (с установленным лимитом задолженности) № 0155-17-3-3 от 09.11.2017 г. между ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» (далее «Заемщик») и ПАО «Промсвязьбанк» (далее «Банк»); Стороны сделки: Кредитор: ПАО «Промсвязьбанк» (ИНН: 7744000912), Заемщик: ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»; ИНН 6168002922; ОГРН 1056164000023. Сумма кредита: Максимальный лимит задолженности по Кредитному договору – не более 450 000 000 (Четыреста пятьдесят миллионов) рублей. Процентная ставка: Не более 14,9% (Четырнадцать целых пол/десятих) процентов годовых включительно. Порядок уплаты процентов: Проценты, начисленные на Задолженность по Основному долгу за каждый Процентный период, за исключением последнего, уплачиваются Заемщиком не позднее 3 (Третьего) рабочего дня следующего Процентного периода. Проценты, начисленные на Задолженность по Основному долгу за последний Процентный период, уплачиваются Заемщиком не позднее Даты окончательного погашения Задолженности, а в случае полного досрочного истребования Кредитором Текущей задолженности по кредиту – не позднее Даты досрочного погашения. В случае полного досрочного погашения Текущей задолженности по кредиту по инициативе Заемщика проценты за последний Процентный период уплачиваются Заемщиком в дату такого погашения. Срок полного (окончательного) погашения задолженности: Не позднее «01» апреля 2022 года включительно. Цель кредитования: Финансирование оборотного капитала в рамках основной деятельности Заемщика (в том числе оплата налоговых платежей и оплата вознаграждения по агентскому договору на покупку электрической энергии и мощности, а также оплата по Договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа для совершения сделок по купле-продаже электрической энергии и мощности на ОРЭМ). Условия об изменении процентной ставки: Банк имеет право в одностороннем внесудебном порядке без оформления дополнительного соглашения к Кредитному договору увеличивать размер процентной ставки за пользование кредитом, в том числе, в случае принятия Банком России решений по увеличению ставки рефинансирования и/или в случае увеличения средних

процентных ставок кредитных организаций России по краткосрочным кредитам в долларах США или Евро. При этом размер процентной ставки в результате ее увеличения Банком в вышеуказанном порядке в любом случае не может превышать увеличенную в 2 (Два) раза процентную ставку, одобренную выше. Размер процентной ставки за пользование кредитом также может быть увеличен в случаях, предусмотренных Кредитным Договором, в том числе, но не ограничиваясь: в случае несоблюдения условия по поддержанию кредитного оборота, в случае несоблюдения условий Контроля, а также иных случаях, установленных по соглашению сторон. Процентная ставка за пользование кредитом увеличивается на величину от 0,5 (Ноль целых пять десятых) процентов годовых до 2 (Двух) процентов годовых в случае неисполнения Заемщиком обязательств, предусмотренных Кредитным договором. Выдача Кредита осуществляется отдельными Траншами. Сумма Транша и дата получения Транша указываются Заемщиком в Заявлении. 2. Дополнительное соглашение к Кредитному договору об открытии кредитной линии (с установленным лимитом задолженности) № 0117-18-3-3 от 28.11.2018 г. между ПАО «ПЭС энерго Ростов-на-Дону» (далее «Заемщик») и ПАО «Промсвязьбанк» (далее «Банк»); Стороны сделки: Кредитор: ПАО «Промсвязьбанк» (ИНН: 7744000912). Заемщик: ПАО «ПЭС энерго Ростов-на-Дону»; ИНН 6168002922; ОГРН 1056164000023. Сумма кредита: Максимальный лимит задолженности по Кредитному договору – не более 550 000 000 (Пятьсот пятьдесят миллионов) рублей. Процентная ставка: Не более 14,0% (Четырнадцать целых ноль десятых) процентов годовых включительно. Порядок уплаты процентов: Проценты, начисленные на Задолженность по Основному долгу за каждый Процентный период, за исключением последнего, уплачиваются Заемщиком не позднее 3 (Третьего) рабочего дня следующего Процентного периода. Проценты, начисленные на Задолженность по Основному долгу за последний Процентный период, уплачиваются Заемщиком не позднее Даты окончательного погашения Задолженности, а в случае полного досрочного истребования Кредитором Текущей задолженности по кредиту – не позднее Даты досрочного погашения. В случае полного досрочного погашения Текущей задолженности по кредиту по инициативе Заемщика проценты за последний Процентный период уплачиваются Заемщиком в дату такого погашения. Цель кредитования: Финансирование оборотного капитала в рамках основной деятельности Заемщика (в том числе оплата налоговых платежей и оплата вознаграждения по агентскому договору на покупку электрической энергии и мощности, а также оплата по Договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа для совершения сделок по купле-продаже электрической энергии и мощности на ОРЭМ); Условия об изменении процентной ставки: Банк имеет право в одностороннем внесудебном порядке без оформления дополнительного соглашения к Кредитному договору увеличивать размер процентной ставки за пользование кредитом, в том числе, в случае принятия Банком России решений по увеличению ставки рефинансирования и/или в случае увеличения средних процентных ставок кредитных организаций России по краткосрочным кредитам в долларах США или Евро. При этом размер процентной ставки в результате ее увеличения Банком в вышеуказанном порядке в любом случае не может превышать увеличенную в 2 (Два) раза процентную ставку, одобренную выше. Размер процентной ставки за пользование кредитом также может быть увеличен в случаях, предусмотренных Кредитным договором, в том числе, но не ограничиваясь: в случае несоблюдения условия по поддержанию кредитного оборота, в случае несоблюдения условий Контроля, а также иных случаях, установленных по соглашению сторон. Процентная ставка за пользование кредитом увеличивается на величину от 0,5 (Ноль целых пять десятых) процентов годовых до 2 (Двух) процентов годовых в случае неисполнения Заемщиком обязательств, предусмотренных Кредитным Договором.

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: Общий срок предоставления Кредитов: Не позднее «01» апреля 2022 года включительно.

Размер (цена) сделки в денежном выражении: **1 074 410 959 руб**

Размер (цена) сделки в процентах от стоимости активов эмитента: размер на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **10,54%**

Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **10 191 939 тыс.руб. (данные бухгалтерской отчетности, составленной на 30.06.2021 г.)**

Сделка не является крупной сделкой, поскольку ее размер составляет 10,54% от стоимости активов на последнюю отчетную дату, является существенной в соответствии с Уставом Общества

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки

Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: **Совет директоров**
Дата принятия решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: **11.08.2021**

Дата составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки в случае: **11.08.2021**

Помер протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки в случае: **Аз 2**

Приложение к годовому отчету
ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»

Заключение
внутреннего аудита ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»
по результатам оценки надежности и эффективности системы внутреннего контроля
и системы управления рисками, эффективности корпоративного управления
Общества

Общий вывод

Заключение подготовлено в соответствии с требованиями Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», рекомендациями Банка России (письмо от 01.10.2020 № ИН-06-28/143) «О рекомендациях по организации управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита, работы комитета совета директоров (наблюдательного совета) по аудиту в публичных акционерных обществах», а также во исполнение положений Политики внутреннего контроля ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону», утвержденной решением Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» от 03 февраля 2020 № 16, Политики внутреннего аудита ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону», утвержденной решением Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» от 26.12.2019 № 15), Положения о системе управления рисками ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону», утвержденного решением Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» от 28.11.2019 № 13. Оценка произведена для определения надежности и эффективности системы внутреннего контроля, системы управления рисками, эффективности корпоративного управления.

Результаты проверок внутреннего аудита по итогам 2021 года подтверждают, что в целом системы внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» (далее - Общество) адекватны характеру и масштабу осуществляемых операций, уровню и сочетанию принимаемых рисков. Нарушения, ошибки и недостатки в деятельности Общества, которые могут создать угрозу интересам акционеров, кредиторов и вкладчиков или оказать влияние на его финансовую устойчивость, не установлены.

Независимость внутреннего аудита

Внутренний аудит административно подчинен единоличному исполнительному органу Общества, а функционально - Совету директоров Общества, осуществляет свою деятельность с соблюдением принципов постоянства деятельности, независимости, честности, объективности, конфиденциальности и профессиональной компетентности. Ограничений полномочий при реализации функции внутреннего аудита, способных негативно повлиять на эффективное осуществление данной функции в 2021 году, не установлено.

Оценка системы внутреннего контроля

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

Функция контроля является одним из элементов системы управления Обществом.

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

- эффективность, экономичность и результативность организации деятельности;

- соблюдение требований законодательства Российской Федерации, а также требований внутренних документов Общества;

- предотвращение неправомерных действий в отношении активов Общества;
- достоверность, полнота и своевременность подготовки всех видов отчетности.

С целью обеспечения эффективной работы системы управления рисками и системы внутреннего контроля Советом директоров Общества утверждены Положение о системе управления рисками, Политика внутреннего контроля, а также Политика внутреннего аудита, которые устанавливают цели, задачи и принципы работы органов внутреннего контроля.

Систематическая независимая оценка надежности и эффективности внутреннего контроля в Обществе обеспечивается посредством функционирования внутреннего аудита.

Целью деятельности внутреннего аудита является предоставление органам управления независимых и объективных гарантий о том, что ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» располагают адекватными системами внутреннего контроля, обеспечивающими:

- эффективность и результативность деятельности;
- соблюдение требований законодательства и других нормативно-правовых актов;
- достоверность, полноту и своевременность подготовки всех видов отчетности.

Внутренний аудит призван содействовать достижению поставленных целей Общества наиболее эффективным и экономически обоснованным способом, используя систематизированный и последовательный подход к оценке и повышению эффективности систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.

К основным задачам внутреннего аудита относятся:

- содействие исполнительным органам и работникам Общества в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию систем управления рисками и внутреннего контроля, корпоративному управлению Обществу;
- проведение в рамках установленного порядка внутреннего аудита в Обществе в виде плановых и внеплановых проверок.

Объектами внутреннего аудита выступают все без исключения направления и процессы в финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Помимо проводимых внутренних проверок руководитель внутреннего аудита предоставляет по запросам органов и должностных лиц (работников) Общества консультации и заключения по вопросам, связанным с организацией и эффективностью системы управления рисками и внутреннего контроля, операционной деятельности и корпоративных информационных систем Общества.

С целью формализации процессов и отношений, возникающих при осуществлении деятельности внутреннего аудита своей деятельности, в том числе при проведении контрольных мероприятий, в дополнение к Политике внутреннего аудита, Советом директоров Общества утвержден Регламент проведения внутреннего аудита в ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону».

В соответствии с Регламентом проведения внутреннего аудита плановые проверки осуществляются на основании Плана работы внутреннего аудита, утверждаемого Советом директоров.

В целях исполнения Плана работы внутреннего аудита на 2021 год организовано проведение внутренних проверок (протокол Совета директоров от 16.04.2021).

Контрольные процедуры, предусмотренные Планом работы внутреннего аудита на 2021 год, выполнены полностью.

По результатам проведенных проверок выявлены отдельные недостатки, составлены акты проверок. В целях устранения выявленных недостатков Обществом разработаны планы корректирующих мероприятий.

Оценка системы управления рисками

Общество управляет рисками и капиталом в соответствии с Положением о системе управления рисками ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону», утвержденного решением Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» от 28.11.2019 № 13 (далее Положение).

Положение определяет базовые принципы формирования системы управления рисками с учетом нормативных актов Российской Федерации и международных стандартов и устанавливает политику в области управления рисками, а именно: общие принципы функционирования системы управления рисками, её цели и задачи, общие подходы к её организации, совершенствованию и функционированию, распределению ответственности между участниками системы управления рисками и характер их взаимодействия.

Целью системы управления рисками является обеспечение снижения неопределенности в отношении достижения поставленных перед Обществом целей, установленных на всех уровнях управления Общества, в том числе в долгосрочной программе развития Общества и в документах тактического и операционного планирования (бизнес-планах, бюджетах и так далее).

Система управления рисками (далее СУР) направлена на определение событий, которые могут влиять на деятельность Общества, и управление связанными с этими событиями рисками, а также поддержание интегрального риска Общества на уровне предпочтительного риска.

Задачами системы управления рисками являются:

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

Управление рисками в ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» осуществляется на уровне Совета директоров, Управляющего директора, заместителей генерального директора по направлениям, руководителей структурных подразделений.

Оценка системы корпоративного управления

Конкретные процедуры и применяемая в Обществе практика корпоративного управления детально прописаны и регулируются Уставом и внутренними документами Общества.

Система корпоративного управления нацелена на обеспечение прав и интересов акционеров, повышение эффективности ведения бизнеса, увеличение уровня прозрачности и инвестиционной привлекательности Общества, сохранение и приумножение акционерного капитала.

В ходе проверок в 2021 году внутренний аудит рассматривал вопросы соблюдения принципов деловой этики и противодействия коррупции, политик в отношении потенциальных и существующих конфликтов интересов, в частности была осуществлена проверка на соответствие внутренних локальных актов российскому законодательству в области противодействия коррупции, в частности проанализированы следующие локальные акты Общества:

- Антикоррупционная политика ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»;
- Кодекса корпоративной этики и должностного поведения в ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»;
- Положения об урегулировании конфликта интересов в ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»;

- Порядка приема, рассмотрения и разрешения обращений заявителей (работников, контрагентов, потребителей электрической энергии, иных физических и юридических лиц) о возможных фактах коррупции в ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»;

- и др.

Нормативно-правовые локальные акты Общества соответствуют действующему законодательству.

Руководитель внутреннего аудита



Т.А. Андрухова



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимого аудитора

Акционерам Публичного акционерного общества
«ТНС энерго Ростов-на-Дону»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «ТНС энерго Ростов-на-Дону» (ОГРН 1056164000023, дом 47, переулок Журавлёва, г. Ростов-на-Дону, Ростовская обл., 344022), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

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

Основание для выражения мнения

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

Ключевые вопросы аудита

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

Отражение в учёте и отчётности расчётов с покупателями электроэнергии

Расчёты с покупателями электроэнергии являются одним из ключевых процессов в деятельности ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону», и соответственно их адекватное

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

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

Отражение в учете и отчетности расходов по закупке электроэнергии (мощности)

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

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

Отражение в учете и отчетности расходов по транспортировке электроэнергии

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

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

Прочая информация

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



Петухов Владимир Александрович (ОПНЗ 22006097256)
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение



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



«24» марта 2022 года

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

Организация ПАО ТНС ЭНЕРГО РОСТОВ-НА-ДОНУ

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные

акционерные общества/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 344022, Ростовская обл, г.Ростов-на-Дону, пер.Журавлева, д.

47

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)

индивидуального аудитора ООО "Аудит СВТ"

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора

	Коды		
Форма по ОКУД	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
по ОКПО	73300551		
ИНН	6168002922		
по ОКВЭД 2	35.14		
по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
по ОКЕИ	384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2021 г. ³	На 31 декабря 2020 г. ⁴	На 31 декабря 2019 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.1	Основные средства	1150	831 269	595 141	621 651
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
4.2	Финансовые вложения	1170	1 783 908	1 494 585	1 442 753
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
4.3	Прочие внеоборотные активы	1190	1 060	1 194	859
	Итого по разделу I	1100	2 616 237	2 090 920	2 065 263
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.4	Запасы	1210	247	2 582	7 542
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7 631	382	474
4.5	Дебиторская задолженность	1230	6 593 578	9 200 107	9 724 507
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	617 482	577 733	339 504
4.7	Прочие оборотные активы	1260	5 070	2 966	933
	Итого по разделу II	1200	7 224 008	9 783 770	10 072 960
	БАЛАНС	1600	9 840 245	11 874 690	12 138 223

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2021 г. ³	На 31 декабря 2020 г. ⁴	На 31 декабря 2019 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
4.8	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	181 090	181 090	181 090
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(5 008)	(3 266)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	87 033	21 314	23 757
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	9 055	9 055	9 055
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	595 154	506 339	425 797
	Итого по разделу III	1300	872 332	712 790	636 433
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.10	Заемные средства	1410	-	349 348	349 348
	Отложенные налоговые обязательства	1420	121 551	281 478	582 208
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	121 551	630 826	931 556
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.10	Заемные средства	1510	3 003 171	4 572 722	4 811 695
4.11	Кредиторская задолженность	1520	5 624 524	5 899 248	5 733 248
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4.12	Оценочные обязательства	1540	218 667	59 104	25 291
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	8 846 362	10 531 074	10 570 234
	БАЛАНС	1700	9 840 245	11 874 690	12 138 223

Руководитель  Лютиков Р.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 23 " марта 2022 г.

Инициалы

1. Указывается номер соответствующего пояснения.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается. Подписатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н,
от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о финансовых результатах
за 2021 г.

Организация ПАО ТНС ЭНЕРГО РОСТОВ-НА-ДОНУ

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные

акционерные общества/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
73300551		
6168002922		
35.14		
12247	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2021 г. ³	За 2020 г. ⁴
6.1	Выручка ⁵	2110	56 210 056	51 088 409
6.2	Себестоимость продаж	2120	(28 878 486)	(26 081 098)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	27 331 570	25 007 311
6.2	Коммерческие расходы	2210	(25 486 697)	(22 646 418)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 844 873	2 360 893
	Доходы от участия в других организациях	2310	11 000	12 683
	Проценты к получению	2320	45 380	19 273
	Проценты к уплате	2330	(451 698)	(556 419)
6.3	Прочие доходы	2340	854 742	352 976
6.3	Прочие расходы	2350	(2 247 274)	(2 036 890)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	57 023	152 516
6.4	Налог на прибыль ⁷	2410	(9 591)	(72 023)
6.4	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(185 785)	(375 196)
6.4	отложенный налог на прибыль	2412	176 194	303 173
6.4	Прочее	2460	34 874	45
	Чистая прибыль (убыток)	2400	82 306	80 538

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2021 г. ³	За 2020 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	81 986	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода ⁷	2530	(16 267)	(2 443)
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	148 025	78 095
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  Лютиков Р.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 21 " марта 2022 г.

Принято

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода, Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".

7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Отчет об изменениях капитала

за 2021 г.

Организация ПАО ТНС ЭНЕРГО РОСТОВ-НА-ДОНУ

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные

акционерные общества/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	0710004		
	31	12	2021
по ОКПО	73300551		
ИНН	6168002922		
по ОКВЭД 2	35.14		
по ОКФС / ОКФС	12247	16	
по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИУ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. ¹	3100	181 090	(3 266)	23 757	9 055	425 797	636 433
За 2020 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	80 542	80 542
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	80 538	80 538
переоценка инвентаря	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	4	4
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код НИУ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	(1 742)	(2 443)	(-)	(-)	(4 185)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка инвентаря	3222	x	x	(2 443)	x	(-)	(2 443)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	(1 742)	-	x	-	(1 742)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	-	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. ³	3200	181 090	(5 008)	21 314	9 055	506 339	712 790
За 2021 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	81 986	-	88 815	170 801
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	82 306	82 306
переоценка инвентаря	3312	x	x	81 986	x	-	81 986
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	6 509	6 509
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	5 008	(16 267)	(-)	(-)	(11 259)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка инвентаря	3322	x	x	(16 267)	x	(-)	(16 267)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	5 008	-	x	-	(5 008)
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. ³	3300	181 090	(-)	87 033	9 055	595 154	872 332

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

Наименование показателя	Код НИУ/ стат	На 31 декабря 2019 г. ¹	Изменения капитала за 2020 г. ²		На 31 декабря 2020 г. ³
			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	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИУ/ стат	На 31 декабря 2021 г. ³	На 31 декабря 2020 г. ³	На 31 декабря 2019 г. ¹
Чистые активы	3600	872 332	712 790	636 433

Руководитель _____ Лютиков Р.А.
(подпись)

№ 23 марта 2022 г.

Примечания:

1. Указаны даты составления отчетности.
2. Указаны даты представления отчетности.
3. Указаны даты утверждения отчетности.



Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о движении денежных средств

за 2021 г.

Организация ПАО ТНС ЭНЕРГО РОСТОВ-НА-ДОНУ

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные

акционерные общества/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
73300551		
6168002922		
35.14		
12247	16	
384		

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2021 г. ¹	За 2020 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	55 573 912	49 607 225
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	55 114 502	48 979 112
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	4 610	5 820
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	454 800	622 293
Платежи - всего	4120	(53 438 852)	(49 149 854)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(51 404 645)	(46 974 606)
в связи с оплатой труда работников	4122	(876 574)	(856 961)
процентов по долговым обязательствам	4123	(451 575)	(556 419)
налога на прибыль организаций	4124	(171 065)	(305 035)
прочие платежи	4129	(534 993)	(456 833)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 135 060	457 371

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2021 г. ¹	За 2020 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	23 209	43 875
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	213
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	12 209	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	11 000	43 662
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(197 832)	(9 767)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(187 215)	(9 767)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(10 360)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(257)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(174 623)	34 108
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	155
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	155
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2021 г. ¹	За 2020 г. ²
Платежи - всего	4320	(1 920 688)	(253 405)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(1 664)	(1 877)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(2)	(5)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 919 022)	(238 974)
прочие платежи	4329	(-)	(12 549)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 920 688)	(253 250)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	39 749	238 229
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	577 733	339 504
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	617 482	577 733
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель  Лютиков Р.А.
(расшифровка подписи)

" 23 июля 2022 г.



руководитель
указывается отчетный период.

указывается период предшествующего года, аналогичный отчетному периоду.

ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Содержание

1. Общие сведения.....	3
2. Учетная политика.....	6
3. Вступительные и сравнительные показатели.....	13
4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса	14
4.1. Основные средства	14
4.2. Финансовые вложения	17
4.3. Прочие внеоборотные активы	18
4.4. Запасы	18
4.5. Дебиторская задолженность	19
4.6. Денежные средств и денежные эквиваленты.....	20
4.7. Прочие оборотные активы.....	22
4.8. Уставный капитал.....	22
4.9. Дивиденды.....	22
4.10. Кредиты и займы	23
4.11. Кредиторская задолженность	23
4.12. Оценочные и условные обязательства.....	24
5. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах.....	25
6. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках.....	26
6.1. Доходы по обычным видам деятельности	26
6.2. Расходы по обычным видам деятельности	26
6.3. Прочие доходы и расходы	27
6.4. Расчеты по налогу на прибыль.....	28
6.5. Прибыль на акцию.....	30
7. Информация о связанных сторонах.....	31
8. Сегментная отчетность	36
9. Чрезвычайные обстоятельства	36
10. Риски, связанные с влиянием ситуации, обусловленной распространением новой коронавирусной инфекцией	36
11. События после отчетной даты	36

1. Общие сведения

О компании

Публичное акционерное общество «ТНС энерго Ростов-на-Дону» (сокращенное название ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»), ИНН 6168002922, (далее Общество).

Полное фирменное наименование Общества на английском языке: Public Joint Stock Company «TNS energo Rostov-on-Don».

Сокращенное фирменное наименование на английском языке: PJSC «TNS energo Rostov-on-Don».

Общество – ведущий поставщик электроэнергии на рынке Ростовской области.

Доля рынка, контролируемая ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» в Ростовской области в 2021 году, составила 89,61%, количество обслуживаемых Обществом потребителей по состоянию на 01.01.2022 составляет 1 699 409 в том числе: 1 634 849 физических лиц, 64 560 юридических лиц.

Среди абонентов Общества крупные промышленные предприятия, организации среднего и малого бизнеса, учреждения бюджетной сферы, население города и области.

В состав Общества входят исполнительный аппарат, 9 межрайонных отделений, расположенных в г. Ростове-на-Дону и в городах Ростовской области: Сальск, Шахты, Таганрог, Миллерово, Каменск-Шахтинский, Азов, Волгодонск, Новочеркасск, а также 46 производственных участков.

С 2012 года Общество входит в Группу компаний ПАО ГК «ТНС энерго» - один из крупнейших независимых энергосбытовых холдингов России.

Регистрация:

Общество создано путем реорганизации ОАО «Ростовэнерго» в форме выделения на основании решения внеочередного Общего собрания акционеров ОАО «Ростовэнерго» о реорганизации ОАО «Ростовэнерго» от 30.06.2004 г., протокол б/н от 07.07.2004 г.

Общество является правопреемником в отношении части имущества, прав и обязанностей ОАО «Ростовэнерго» в соответствии с Разделительным балансом, утвержденным Общим собранием акционеров 30.06.2004 г., протокол б/н от 07.07.2004 г.

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» Общество зарегистрировано 11 января 2005 года. Свидетельство о государственной регистрации от 11.01.2005 серия 61 № 004233516, ОГРН 1056164000023.

Общество реорганизовано в форме присоединения к нему ЗАО «ДЭС» на основании решения внеочередного Общего собрания акционеров ОАО «Энергосбыт Ростовэнерго» от 27.02.2013 г., протокол № 1-13 от 01.03.2013 г.

Общество является правопреемником в отношении имущества, всех прав и обязанностей реорганизованного в форме присоединения к Обществу Закрытого акционерного общества «Донэнерго» (сокращенное наименование: ЗАО «ДЭС», ИНН 6167109550, ОГРН 1126195013251, зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 25 по Ростовской области, 30.11.2012 г., свидетельство о государственной регистрации серия 61 № 007494742) в соответствии с Передаточным актом. Общество является полным правопреемником по всем правам и обязательствам реорганизованного ЗАО «ДЭС» в отношении всех его кредиторов и должников, включая и обязательства, оспариваемые сторонами, в соответствии с Передаточным актом.

Место нахождения: г. Ростов-на-Дону

Юридический адрес: 344022, Российская Федерация, г. Ростов-на-Дону, пер. Журавлева, д. 47.

Почтовый адрес: 344022, Российская Федерация, г. Ростов-на-Дону, пер. Журавлева, д. 47.

Номера контактных телефонов: +7(863) 203-59-57

Факс: +7 (863)203-59-22

Официальный сайт Общества в сети Интернет: rostov.tns-e.ru.

E-mail: tns-rostov@rostov.tns-e.ru

Списочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г. составила 1295 человека, по состоянию на 31 декабря 2020 г. 1352 человек.

Деятельность:

Основным видом деятельности Общества является покупка электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии (мощности) и реализация (продажа) электрической энергии на оптовом рынке и розничном рынке электрической энергии (мощности) потребителям, в том числе гражданам на розничном рынке электрической энергии области.

Общество также осуществляет продажу электрической энергии на розничном рынке электроэнергии в целях компенсации потерь.

К другим видам деятельности Общества относятся:

- продажа излишков электрической энергии и мощности на оптовом рынке электроэнергии;
- компенсация потребителями расходов по введению режима на произведенное ограничение потребления.

Сведения о реестродержателе (Регистратор):

Регистратором Общества утверждено Акционерное общество ВТБ Регистратор

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

Фактический адрес: 127015, г. Москва, ул. Правды, д. 23

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

Телефон, факс: (495) 787-44-83

Дата и номер регистрации: 14.10.2004 ОГРН 1045605469744

Свидетельство Министерства Российской Федерации по налогам и сборам о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц от 2005 года

Лицензия Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг на осуществление деятельности по ведению реестра № **045-13970-000001** от 21.02.2008 года, дата окончания действия: Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: ФКЦБ (ФСФР) России

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: 12.11.2014г.

Сведения об аудиторе:

Решением Общего собрания акционеров ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» 24.06.2021 г. (протокол годового Общего собрания акционеров № 2-21 от 28.06.2021г.) в качестве аудитора бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год, подготовленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета, избрано Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ СВТ»:

ОГРН: 1135027003220

Свидетельство о регистрации юридического лица серии 50 № 013926192 от 18.03.2013 г.

Является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций за № 12006128081.

Решением Общего собрания акционеров ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» 24.06.2021 г. (протокол годового Общего собрания акционеров № 2-21 от 28.06.2021г.) в качестве аудитора консолидированной финансовой отчетности Общества за 2021 год, подготовленной в соответствии с МСФО избрано Акционерное Общество «КПИМГ».

ОГРН: 1027700125628

Свидетельство о регистрации юридического лица серии 77 № 005721432 от 13.08.2002 г.

Является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций за № 12006020351.

Исполнительный орган:

На основании решения внеочередного Общего собрания акционеров ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» от 31.07.2012 и договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа публичного акционерного общества «ТНС энерго Ростов-на-Дону» от 01.08.2012 № 14/08, полномочия единоличного исполнительного органа Общества выполняет управляющая организация – ПАО ГК «ТНС энерго».

Место нахождения: 127006, Москва, Настасьинский переулок, д.4, корп. 1

ИНН: 7705541227 ОГРН: 1137746456231

Тел./факс: (495)287-24-84.

Состав Совета директоров:

Совет директоров Общества, в количестве 7 человек, осуществляет руководство деятельностью Общества за исключением вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров.

По состоянию на 31.12.2021г. в Совет директоров входят:

ФИО	Место работы	Должность
Тыкушин А.В.	ПАО «Россети Юг»	Начальник департамента реализации услуг и учета электроэнергии
Романов А.Ю.	ООО ВТБ Инфраструктурный Холдинг	Исполнительный директор
Седов И.Л.	ООО ВТБ Инфраструктурный Холдинг	Директор
Луцкий А.А.	ООО ВТБ Капитал Жилая недвижимость	Финансовый директор
Капитонов В.А.	ПАО «Россети»	Директор по корпоративным финансам
Пармонов А.В.	АО «Янтарьэнергосбыт»	Генеральный директор
Лютиков Р.А.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - Управляющий директор ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»

Ревизор Общества:

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

По состоянию на 31.12.2021 г. в состав Ревизионной комиссии Общества входят:

ФИО	Место работы	Должность
Ковалева Светлана Николаевна	ПАО "Россети"	Директор по внутреннему аудиту - начальник Департамента внутреннего аудита ПАО "Россети"
Печенкин Николай Владимирович	ПАО "Россети Юг"	Директор по внутреннему аудиту - начальник департамента внутреннего аудита ПАО "Россети Юг"
Клюшников Сергей Михайлович	АО "ВТБ Лизинг"	Финансовый директор АО "ВТБ Лизинг"

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

Основные средства

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Сроком полезного использования является период, в течение которого использование объекта основных средств приносит экономические выгоды (доход) Обществу. Для отдельных групп основных средств срок полезного использования определяется исходя из количества продукции (объема работ в натуральном выражении), ожидаемого к получению в результате использования этого объекта.

Срок полезного использования объекта основных средств устанавливается Обществом исходя из:

- предполагаемого срока использования этого объекта с учетом ожидаемой производительности или мощности (на основе технической документации по эксплуатации объектов ОС и другой аналогичной информации поставщика объекта);
- ожидаемого физического износа, зависящего от факторов эксплуатации актива (количество смен, в которых актив будет использоваться, план ремонта актива или технического обслуживания, условия содержания актива, в том числе агрессивные климатические условия, длительность простоя актива или его консервация);
- технического и морального устаревания в результате изменений или улучшений в производстве, или изменений в рыночном спросе на товары и услуги, производимые с использованием объекта ОС;
- юридических или других аналогичных ограничений в отношении использования актива (например, срок аренды).

Активы стоимостью в пределах не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском учете имущество (объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче и фактически эксплуатируемые) учитывается на отдельном субсчете счета 01 «Основные средства».

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Расходы, связанные с недвижимым имуществом, которые произведены после введения объекта в эксплуатацию, включаются в состав прочих расходов текущего периода.

Общество может не чаще одного раза в год (на конец отчетного года) переоценивать группы однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости.

При принятии решения о переоценке по таким основным средствам в последующем они переоцениваются регулярно, чтобы стоимость основных средств, по которой они отражаются в бухгалтерском учете и отчетности, существенно не отличалась от текущей (восстановительной) стоимости.

Если стоимость основных средств, подлежащих переоценке, существенно не отличается от текущей (восстановительной) стоимости, переоценка не проводится. Критерий существенности для целей осуществления переоценки группы основных средств «Здания и сооружения» принимается равным 10%.

Затраты на проведение всех видов ремонтов включаются в расходы по обычным видам деятельности того отчетного периода, в котором они были произведены, и учитываются по счету 26 «Общехозяйственные расходы», либо относятся к прочим расходам (по не производственным объектам).

Резерв на ремонт основных средств не создается.

Учет полученного в аренду имущества осуществляется по арендодателям, по каждому объекту арендованных основных средств, по местам эксплуатации, по материально-ответственным лицам и другим аналитическим признакам, необходимым для обеспечения сохранности имущества.

Арендованные земельные участки при отсутствии договорной стоимости учитываются на счете 001 «Арендованные основные средства» в кадастровой оценке.

Финансовые вложения

К финансовым вложениям относятся: инвестиции в ценные бумаги, дополнительные инвестиции, не оформленные ценными бумагами вложения в уставные (складочные) капиталы других организаций, банковские вклады (депозиты), задолженность, полученная по договору уступки права требования, предоставленные другим организациям и физическим лицам займы, прочее.

Из состава финансовых вложений исключены денежные эквиваленты - высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости

(депозиты до востребования и которые возможно востребовать до окончания их срока, банковские векселя сроком обращения до 3 месяцев).

Финансовые вложения, по которым не определяется рыночная стоимость, подлежат отражению по первоначальной стоимости.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Переоценка стоимости данных финансовых вложений производится ежеквартально. Корректировка относится на финансовые результаты в составе прочих доходов и расходов.

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

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

Запасы

Запасы при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости.

При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 (двенадцать) месяцев, в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена при отсутствии отсрочки (рассрочки). Разница между указанной суммой и номинальной величиной денежных средств, подлежащих уплате в будущем, учитывается в порядке, установленном для отражения процентов по кредитам и займам.

Оценка запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат на их приобретение без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

Общество образует в установленном порядке резерв под обесценение запасов. Проверка запасов на обесценение проводится не реже чем ежеквартально по состоянию на отчетную дату. При этом данный резерв не создается по запасам, если на отчетную дату чистая стоимость продажи этих запасов соответствует или превышает их фактическую себестоимость.

В составе запасов учитываются в том числе предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, не превышающего 12 (двенадцати) месяцев.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются перспективно.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

В составе коммерческих расходов учитываются плата за услуги по передаче электрической энергии по сетям и прочие расходы, связанные с приобретением и реализацией электроэнергии (мощности) такие как: плата за услуги по организации функционирования торговой системы оптового рынка электроэнергии, услуги по расчету требований и обязательств участников ОРЭ, расходы по договору управления и т.п.

Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида

К расходам будущих периодов относятся следующие расходы:

- расходы, связанные с получением неисключительных прав на программные продукты и иные результаты интеллектуальной деятельности и производимые в виде фиксированного разового платежа (п. 39 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»);
- расходы, произведенные в связи с предстоящими работами по договору строительного подряда (п. 16 и 21 ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»).

Информация о расходах будущих периодов отражается в бухгалтерском балансе в составе оборотных активов с учетом срока их погашения:

- долгосрочные расходы будущих периодов, которые будут списаны более чем через 12 месяцев - по статье «Прочие внеоборотные активы»;
- краткосрочные расходы будущих периодов, которые будут списаны в течение 12 месяцев - по статье «Прочие оборотные активы».

Дебиторская задолженность

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

Нереальная к взысканию задолженность списывается по мере признания ее таковой.

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

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

В отчете о финансовых результатах Общества начисление и восстановление резерва по сомнительным долгам отражается свернуто.

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

НДС к возмещению, исчисленный с авансов полученных, отражается Обществом в составе показателя строки «Дебиторская задолженность».

Уставный, добавочный и резервный капитал

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

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

Расчеты по налогам и обязательным страховым взносам

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

В результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательстве Российской Федерации по налогам и сборам, и в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденного приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н, формируются постоянные и временные разницы. В целях исчисления налога на прибыль временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница. При составлении бухгалтерской отчетности, Общество отражает в бухгалтерском балансе сальдированную (свернутую) сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, в составе внеоборотных активов или долгосрочных обязательств.

Сумма налога на прибыль, начисленного в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие налоговые периоды, отражается по отдельной статье «Прочие» отчета о финансовых результатах Общества (после статей текущего и отложенного налога на прибыль).

Кредиты и займы полученные

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

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в отчетности с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов согласно условиям договора.

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

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора).

Расходы по обслуживанию кредитов и займов, произведенные после момента их получения (например, комиссии банка, не связанные с получением кредита и не зависящие от срока действия договора, комиссии за невыборку кредита, комиссии банка за сопровождение кредита и т.п.), списываются единовременно на прочие расходы.

Оценочные и условные обязательства

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

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

Доходы

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

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими доходами.

Расходы

Для целей формирования финансового результата от обычных видов деятельности Обществом определяется полная производственная себестоимость оказанных услуг, включающая в себя управленческие расходы.

Расходы, связанные с предоставлением имущества в аренду, отражаются в составе расходов по обычным видам деятельности.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами.

Отчет о движении денежных средств Общества содержит информацию об остатках и движении денежных средств и денежных эквивалентов

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

НДФЛ, платежи по страховым взносам и прочие перечисления, связанные с заработной платой, отражаются в составе строки «Платежи в связи с оплатой труда работников».

Платежи от покупателей и заказчиков и поставщикам и подрядчикам очищены от налога на добавленную стоимость, который переместился в прочие поступления, будучи сальдированным с платежами по этому налогу в бюджет.

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

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

Транзитные обороты в отчете отражаются свернуто, как не характеризующие деятельность Общества: операции по пересылке продавцам и покупателям средств, в качестве агента, возвраты авансов и других сумм.

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

Авансы, уплаченные и полученные, в отчете о движении денежных средств включаются в строки по соответствующим видам платежей и поступлений. Суммы возвращенных авансов отражаются как уменьшение соответствующих поступлений (выплат).

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

- возврат авансов выданных и полученных;
- уплата налогов и налоговых санкций, за исключением налога на прибыль, НДС/Л, возврат налогов;
- штрафные санкции по хозяйственным договорам;
- НДС, полученный в составе полученных от покупателей и заказчиков платежей за минусом НДС, уплаченного продавцам, а также НДС, уплаченного в бюджет (возвращенного из бюджета).
- средства по беспроцентным векселям, уступка дебиторской задолженности с дисконтом (за исключением уступленной собственной дебиторской задолженности по основному виду деятельности (в том числе электроэнергия), которая учитывается в разделе "Денежные потоки от текущих операций" в составе поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг).

Порядок внесения исправлений в бухгалтерский учет и бухгалтерскую отчетность

В случаях выявления неправильного отражения хозяйственных операций текущего периода до окончания отчетного года исправления производятся записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного периода, когда искажения выявлены.

Не являются ошибками неточности или пропуски в отражении фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и (или) бухгалтерской отчетности организации, выявленные в результате получения новой информации, которая не была доступна организации на момент отражения (неотражения) таких фактов хозяйственной деятельности.

Ошибка признается существенной в следующих случаях:

- 1) Если ошибка, затрагивает отдельные статьи раздела Баланса «Капитал и резервы» за отчетный период (год), то она признается существенной, в случае если она превышает сумму, равную 10% от суммы по группе статей, в которую входит данная статья на конец отчетного года.
- 2) Если ошибка не затрагивает отдельные статьи раздела Баланса «Капитал и резервы» за отчетный период (год), то она признается существенной, в том случае если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками по определенной статье Баланса (кроме статей раздела «Капитал и резервы») за отчетный период (год) составляет сумму, отношение которой к общему итогу соответствующего раздела Баланса на конец отчетного года составляет более 10 процентов.
- 3) Если ошибка не затрагивает отдельные статьи Баланса за отчетный период (год), но затрагивает статьи Отчета о финансовых результатах, то она признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками по определенной статье отчета о финансовых результатах за отчетный период (год) составляет более 10% от валюты баланса за соответствующий период (год).

Изменения в учетной политике на 2021 год

В связи с применением с 01.01.2021 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 года № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплен перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

Изменения в учетной политике Общества на 2022 год.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, в учетной политике на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета основных средств.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, в учетную политику на 2022 год внесены изменения, касающиеся порядка оценки активов, входящих в состав вложений во внеоборотные активы.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 года № 208н, а также на основании абз. 2 п. 7 ПБУ 1/2008 и Приказа Минфина РФ от 7 февраля 2020 г. № 18н закреплены положения, определяющие порядок учета аренды у арендодателя и арендатора в соответствии с требованиями IFRS 16 «Аренда».

3. Вступительные и сравнительные показатели

Изменения вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2021 год отсутствуют.

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

4.1. Основные средства

Наличие, движение и изменение стоимости основных средств:

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		Изменения за период							На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило		Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Приобретение и прочее поступление	Достройка реконструкции, модернизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства – всего, исключая капитальные вложения	5200	за 2021г.	967 994	(375 977)	73 206	2 338	(4 974)	4 974	(40 474)	145 131	(63 145)	1 183 695	(474 622)
	5210	за 2020г.	941 188	(338 229)	24 606	5 784	(3 584)	3 584	(41 332)	-	-	967 994	(375 977)
в том числе:	5201	за 2021г.	610 428	(160 742)	17 694	-	-	-	(21 300)	144 788	(62 963)	772 910	(245 005)
Здания	5211	за 2020г.	590 991	(139 626)	19 181	256	-	-	(21 116)	-	-	610 428	(160 742)
	5202	за 2021г.	2 018	(947)	-	-	-	-	(122)	343	(182)	2 361	(1 251)
Сооружения	5212	за 2020г.	2 018	(825)	-	-	-	-	(122)	-	-	2 018	(947)
	5203	за 2021г.	10 661	(8 260)	987	10	(131)	131	(344)	-	-	11 527	(8 473)
Прочие машины и оборудование	5213	за 2020г.	11 414	(9 149)	537	-	(1 290)	1 290	(401)	-	-	10 661	(8 260)
	5204	за 2021г.	55 788	(36 330)	6 544	-	(1 742)	1 742	(5 885)	-	-	60 590	(40 473)
Транспортные средства	5214	за 2020г.	57 890	(32 226)	-	-	(2 102)	2 102	(6 206)	-	-	55 788	(36 330)
	5205	за 2021г.	11 740	(10 197)	-	-	(3)	3	(174)	-	-	11 737	(10 368)
Инвентарь производственный и хозяйственный и принадлежности	5215	за 2020г.	11 459	(10 111)	346	-	(65)	65	(151)	-	-	11 740	(10 197)
	5206	за 2021г.	1 179	(974)	-	-	-	-	(112)	-	-	1 179	(1 086)
Прочие основные средства	5216	за 2020г.	1 179	(841)	-	-	-	-	(133)	-	-	1 179	(974)
	5207	за 2021г.	101 788	-	-	-	-	-	-	-	-	101 788	-
Земельные участки	5217	за 2020г.	101 788	-	-	-	-	-	-	-	-	101 788	-
	5208	за 2021г.	174 392	(158 527)	47 981	2 328	(3 098)	3 098	(12 537)	-	-	221 603	(167 966)
Информационное, компьютерное и телекоммуникационное оборудование	5218	за 2020г.	164 449	(145 451)	4 542	5 528	(127)	127	(13 203)	-	-	174 392	(158 527)

Общество регулярно проводит переоценку по группе основных средств «Здания и сооружения» для того, чтобы стоимость основных средств, по которой они отражаются в бухгалтерском учете, существенно (более чем на 10%) не отличались от текущей (восстановительной) стоимости.

Незавершенные капитальные вложения:

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Изменения за период			На конец периода
				Капитальные затраты за период	Выбыло (списано)	Принято к учету в качестве основных средств или увеличения стоимости основных средств	
Незавершенное строительство (реконструкция, модернизация) - всего	5240	за 2021 г.	3 124	194 617	-	(75 545)	122 196
	5250	за 2020 г.	18 692	15 492	(670)	(30 390)	3 124
в том числе:	5241	за 2021 г.	-	17 694	-	(17 694)	-
Здания	5251	за 2020 г.	18 692	1 416	(670)	(19 438)	-
	5242	за 2021 г.	49	808	-	(857)	-
Прочие машины и оборудование	5252	за 2020 г.	-	586	-	(537)	49
	5243	за 2021 г.	3 075	3 470	-	(6 545)	-
Транспорт	5253	за 2020 г.	-	3075	-	-	3 075
	5244	за 2021 г.	-	51 056	-	(50 449)	607
Информационное, компьютерное и телекоммуникационное оборудование	5254	за 2020 г.	-	10 415	-	(10 415)	-
	5245	за 2021 г.	-	121 589	-	-	121 589
АСКЭУ (верхний и средний уровень)	5255	за 2020 г.	-	-	-	-	-

Иное использование основных средств:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе (остаточная стоимость)	5280	8 196	7 516	8 608

Арендованные основные средства (за балансом)

Арендованные основные средства, стоимостная оценка которых оценена в договоре:

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Движение за период			На конец периода
				Получено в аренду	Возвращено из аренды	Выкуплено у лизингодателя	
Арендованные основные средства (за балансом) – всего, в т.ч.	5283	2021 г.	36 254	-	-	-	36 254
		2020 г.	9 295	26 959	-	-	36 254
Основные средства в операционной аренде	5286	2021 г.	36254	-	-	-	36 254
	5287	2020 г.	9 295	26 959	-	-	36 254

Арендованные основные средства, стоимостная оценка которого не оценена в договоре и которое не может быть надежно оценено Обществом. Такие арендованные основные средства в бухгалтерском учете отражаются в количественном выражении:

№ п/п	Наименование арендованного основного средства, числящиеся в количественном выражении	Арендуемая площадь, кв. м
1	Административное здание 346787, Ростовская обл., г. Азов, ул. Пушкина 62	687,7
2	Административное здание 347700, Ростовская обл., Кагальницкий р-н, ст-ца Кагальницкая, ул. Вокзальная, 71	51,8
3	Административное здание 346882, Ростовская область, г. Батайск, ул. Ленина, 37	369
4	Нежилое помещение 347366, Ростовская обл., г. Волгодонск, ул. Морская, 15	212,7
5	Нежилое помещение 347320, Ростовская обл., г. Цимлянск, ул. Социалистическая, 58/5	149,8
6	Нежилое помещение 347250, Ростовская обл., г. Константиновск, ул. Коммунистическая, д. 81а	97,5
7	Нежилое помещение 347460 Ростовская обл., Заветинский р-он, с. Заветное, ул. Гвардейская, 7	39,7
8	Нежилое помещение 346660, Ростовская область, Мартыновский р-он, сл. Большая Мартыновка, пер. Зыгина, 36	163,9
9	Нежилое помещение 346630, Ростовская обл., г. Семикаракорск, ул. Энергетиков, 12	205,1
10	Нежилое помещение 347809, Ростовская обл. г. Каменск-Шахтинский, пер. Коммунистический, 106	445
11	Нежилое помещение 347810, Ростовская обл., г. Каменск-Шахтинский, ул. Щаденко, 48	278,3
12	Нежилое помещение 347042, Ростовская обл. г. Белая Калитва, ул. Театральная 4-б	226,3
13	Нежилое помещение 347060, Россия, Ростовская область, Тагинский район, ст-на Тагинская, пер. Вичиркина, 15, 2	105,8
14	Нежилое помещение 347210, Ростовская область, г. Морозовск, ул. Ленина, 93	151,4
15	Нежилое помещение 347140, Ростовская область, Обливский район, ст-ца Облиевская, ул. Ленина, 6а	48,5
16	Нежилое помещение 346480, Ростовская область, р-н Октябрьский, р.п. Каменоломни, ул. Им. Крупской, 57	153
17	Нежилое помещения 344037, г. Ростов-на-Дону, ул. Дзержинского, 22	111,3
18	Нежилые помещения 344037, г. Ростов-на-Дону, ул. Буйнакская, 5	315,7
19	Нежилое помещение 344092, г. Ростов-на-Дону, ул. Добровольского, 1/1	373,10
20	Нежилое помещение 344002, г. Ростов-на-Дону, ул. Большая Садовая, дом 64/51	462,5

16

21	Здание 347512, Ростовская обл., Орловский район, п. Орловский, ул. Ленина, дом. 223 стр. 18	153,3
22	Здание 347760, Ростовская область, Целинский р-н, п. Целина, ул. 50 лет Советской Армии, д. 13 «б»	114,9
23	Здание 347540, Ростовская область, г. Пролетарск, ул. Первомайская, 60.	63,8
24	Здание 347660, Ростовская область, Егорлыкский р-он, ст. Егорлыкская, пер. Первомайский, д. 155-г	109,7
25	Здание 346830, Ростовская область, Неклиновский район, с. Покровское, ул. Ленина, 281	134,4
26	Здание 346940 Ростовская обл., Куйбышевский р-он, с. Куйбышево, ул. Театральная, 21	54,2
27	Нежилое помещение 346311, Ростовская область, г. Зверево, ул. Обухова, 43, пом. 106	56,1
28	ИТОГО:	5334,50

4.2. Финансовые вложения

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость:

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Изменения за период					На конец периода
			Текущая стоимость	Поступило	Поступило-переквалифицировано из вложений, не имеющих рыночной стоимости	Выбыло (погашено)	Выбыло-переквалифицировано во вложения, не имеющие рыночной стоимости	Изменение текущей рыночной стоимости	Текущая стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	1 468 585	10 360	-	-	-	278 963	1 757 908
	5311	за 2020 г.	1 416 753	-	-	-	-	51 832	1 468 585
В том числе: Акции	5302	за 2021 г.	1 468 585	10 360	-	-	-	278 963	1 757 908
	5312	за 2020 г.	1 416 753	-	-	-	-	51 832	1 468 585

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленный резерв под обесценение	Движение			Резерв под обесценение			Первоначальная стоимость	Накопленный резерв под обесценение
					Поступило	Поступило-переквалифицировано из вложений, имеющих рыночную стоимость *	Выбыло (погашено, списано)	Выбыло-переквалифицировано во вложения, имеющие рыночную стоимость	Начислено (увеличено)	Восстановлено		
Долгосрочные - всего	5329	за 2021 г.	26 000	-	-	-	-	-	-	-	26 000	-
		за 2020 г.	26 000	-	-	-	-	-	-	-	26 000	-

17

ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2021 год, в тысячах российских рублей											
в том числе: доля в уставных капиталах	за 2021 г.	26 000	-	-	-	-	-	-	-	-	26 000
	за 2020 г.	26 000	-	-	-	-	-	-	-	-	26 000
займы, выданные сторонним организациям	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Резервы под обесценение финансовых вложений на 31.12.2020 г. и 31.12.2021г. не создавались.

Финансовые вложения в залоге отсутствуют.

4.3. Прочие внеоборотные активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Прочие внеоборотные активы – всего	1190	1 060	1 194	859
В том числе:				
Право пользования программным обеспечением		1 060	1 194	859

4.4. Запасы

Запасы по видам и резервы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости
Запасы – всего	1210	247	-	2 582	-	7 542	-
в том числе:							
Сырье и материалы		247	-	2 582	-	7 542	-

Резервы под снижение стоимости материально-производственных запасов на 31.12.2020г. и 31.12.2021г. не создавался.

Запасы в залоге отсутствуют.

18

ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2021 год, в тысячах российских рублей							
4.5. Дебиторская задолженность							
Структура дебиторской задолженности							
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		Номинальная стоимость (по условиям договора)	Резерв по сомнительным долгам	Номинальная стоимость (по условиям договора)	Резерв по сомнительным долгам	Номинальная стоимость (по условиям договора)	Резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего		453 131	-	-	-	-	-
в том числе:							
Задолженность покупателей и заказчиков		270 448	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность		182 683	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	1230	9 384 191	(3 243 744)	11 476 987	(2 276 880)	10 825 733	(1 101 226)
в том числе:							
Задолженность покупателей и заказчиков		8 571 985	(3 121 038)	9 509 463	(2 276 880)	8 974 338	(1 101 226)
Авансы выданные		56 986	-	631 079	-	477 346	-
Переплата по налогам, сборам, страховым платежам		3 087	-	9 344	-	16 819	-
НДС с авансов полученных		220 148	-	170 950	-	152 240	-
Прочая дебиторская задолженность		531 985	(122 706)	1 156 151	-	1 204 990	-
ИТОГО		9 837 322	(3 243 744)	11 476 987	(2 276 880)	10 825 733	(1 101 226)

Движение средств резерва по сомнительным долгам

Наименование показателя	2021 год		2020 год	
	Поступило за минусом восстановления	Использовано для списания дебиторской задолженности	Поступило за минусом восстановления	Использовано для списания дебиторской задолженности
Резерв по сомнительным долгам	1 898 188	(931 324)	1 598 169	(422 515)

19

4.6. Денежные средств и денежные эквиваленты

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Денежные средства – всего	1250	617 482	577 733	273 404
<i>в том числе:</i>				
Денежные средства на расчетных, текущих и иных аналогичных банковских счетах, включая (кроме депозитов)		616 611	576 523	271 498
Денежные средства в кассе и в пути		871	1 210	1 906
Денежные эквиваленты	1250	-	-	66 100
<i>в том числе:</i>				
Банковские депозиты до востребования и которые возможно востребовать до окончания их срока		-	-	66 100
ИТОГО		617 482	577 733	339 504

Информация о показателях прочих поступлений и выплат отчета о движении денежных средств

Наименование показателя	Код	2021 год	2020 год
Прочие поступления – всего	4119	454 800	622 293
<i>в том числе:</i>			
возврат налогов и сборов		745	660
возврат займов работниками, а также платежи, связанные с уступкой прав, поступлением и погашением беспроцентных векселей		25 999	118 185
штрафные санкции по хозяйственным договорам полученные		244 201	363 807
прочие		183 855	139 641
Прочие выплаты – всего	4129	(534 993)	(456 833)
<i>в том числе:</i>			
уплата налогов и налоговых санкций, за исключением налога на прибыль		(11 231)	(11 094)
штрафные санкции по хозяйственным договорам уплаченные		(165 705)	(288 471)
НДС, полученный в составе полученных от покупателей и заказчиков платежей за минусом НДС, уплаченного продавцам, а также НДС, уплаченного в бюджет (отрицательная разница)		(262 165)	(28 520)
прочие		(95 892)	(128 748)

20

Операции с материнской компанией, оказывающими существенное влияние, дочерними и зависимыми обществами

Наименование показателя	Код	2021 год	2020 год
Поступления от текущей деятельности – всего	4110	79 469	198 170
<i>в том числе:</i>			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	11 200	9 224
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 902	3 134
прочие поступления	4119	63 367	185 812
Платежи по текущей деятельности – всего	4120	(360 611)	(641 666)
<i>в том числе:</i>			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(360 469)	(641 666)
Прочие платежи	4129	(142)	-
Поступления от инвестиционной деятельности – всего	4210	-	30 979
<i>в том числе:</i>			
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	30 979
Платежи по инвестиционной деятельности – всего	4220	-	-
<i>в том числе:</i>			
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4222	-	-
Поступления по финансовой деятельности – всего,	4310	-	-
<i>в том числе:</i>			
Платежи по финансовой деятельности – всего,	4320	-	-
<i>в том числе:</i>			

Ограничения на использование средств

Общество не имеет недоступных для использования денежные средства по состоянию на 31.12.2021г.

По состоянию на 31.12.2019, 31.12.2020 и 31.12.2021 Обществом не осуществлялись валютные операции.

21

4.7. Прочие оборотные активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Прочие оборотные активы - всего	1260	5 070	2 966	933
в том числе:				
Недостачи и потери от порчи ценностей		-	-	6
Расходы будущих периодов		1 012	990	592
Денежные документы		1 210	1 976	335
Товары для перепродажи		2 848	-	-

4.8. Уставный капитал

Уставный капитал составляет 181 090 038,64 рублей.

1) привилегированные акции типа А 925 737 256 штук на общую сумму 18 514 745,12 руб. по номинальной стоимости 0,02 рубля

2) обыкновенные акции: 8 128 764 676 штук на общую сумму 162 575 293,52 руб. по номинальной стоимости 0,02 рубля.

Размер доли каждой категории акций в уставном капитале эмитента:

Доля обыкновенных акций в уставном капитале эмитента – 89,78%

Доля привилегированных акций в уставном капитале эмитента – 10,22%

По состоянию на 31 декабря 2021 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

4.9. Дивиденды

В 2021 году в соответствии с Протоколом годового Общего собрания акционеров дивиденды за 2020 год не выплачивались.

В 2020 году в соответствии с Протоколом годового Общего собрания акционеров дивиденды за 2019 год не выплачивались.

Сумма дивидендов по итогам 2021 года (в случае принятия решения об их выплате) будет отражена как использование нераспределенной прибыли в бухгалтерской отчетности за 2022 год после их утверждения на годовом общем собрании акционеров Общества.

22

4.10. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Сроки погашения	Процентные ставки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Долгосрочные кредиты и займы – всего	1410	-	-	-	349 348	349 348
в том числе:						
Банковские кредиты, включая кредитные линии		-	-	-	349 348	349 348
Краткосрочные кредиты и займы – всего	1510	-	-	3 003 171	4 572 722	4 811 695
в том числе:						
Банковские кредиты, включая кредитные линии		2022 г.	11,7-13,05%	3 003 171	4 303 700	4 453 000
Текущая часть долгосрочных кредитов и займов		-	-	-	269 022	358 695
ИТОГО:		-	-	3 003 171	4 922 070	5 161 043

В бухгалтерской отчетности кредиты и займы отражены с учетом причитающихся на отчетные даты процентов.

По состоянию на 31 декабря 2021 года, 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года Обществу было доступно дополнительное финансирование текущей деятельности в виде неиспользованных лимитов по открытым кредитным линиям в сумме 2 846 300 тыс. руб., 3 196 300 тыс. руб. и 1 197 000 тыс. руб. соответственно.

Затраты Общества, связанные с получением и использованием кредитов и займов в 2021г. составили 451 575 тыс. руб. (в 2020 г. 570 843 тыс. руб.). Затраты включены в состав прочих расходов Общества.

В течении отчетных периодов Общество выполняло все договорные обязательства по кредитам и займам полученным.

4.11. Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности

Долгосрочная кредиторская задолженность отсутствует

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Краткосрочная кредиторская задолженность	1520	5 624 524	5 899 248	5 733 248
в том числе:				
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками		3 990 712	4 429 664	4 509 313

23

ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»
Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2021 год, в тысячах российских рублей

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Авансы полученные		1 314 958	1 020 323	918 878
Задолженность перед персоналом по заработной плате		26 974	27 152	28 138
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами		15 991	15 002	25 540
Задолженность по налогам и сборам		214 134	379 545	152 419
Прочая кредиторская задолженность		61 755	27 562	98 960
ИТОГО		5 624 524	5 899 248	5 733 248

4.12. Оценочные и условные обязательства

Оценочные обязательства (признанные в балансе)

Наименование показателя	Ожидаемый срок погашения	Остаток на 31.12.20 г.	Признано (доначислено)	Использовано за счет признания кредиторской задолженности	Восстановлено при изменении в оценках	Остаток на 31.12.2021г.
Краткосрочные оценочные обязательства - всего	5700	59 104	274 267	(114 704)	-	218 667
<i>в том числе:</i>						
Неиспользованные отпуска	2021 г.	24 898	58 849	(58 249)	-	25 498
Вознаграждение по итогам года	2021 г.	34 206	34 499	(34 180)	-	34 525
Резервы на выплаты по договору управления	2021 г.	-	22 275	(22 275)	-	-
Неурегулированные разногласия с другими кредиторами	2021 г.	-	158 644	-	-	158 644

Наиболее существенные оценочные обязательства, связанные с претензиями и неурегулированными разногласиями, представляют собой:

Описание обязательства	Период возникновения	Остаток на 31.12.20 г.	Признано (доначислено)	Использовано за счет признания кредиторской задолженности	Восстановлено при изменении в оценках	Остаток на 31.12.2021г.	Ожидаемые суммы встречных требований в возмещение расходов	Примечания о процессе урегулирования и существующих неопределенностях в сроке исполнения или величине
АО «Донэнерго», оценочное обязательство, созданное на пеня и	2021	-	13 668	-	-	13 668	-	В процессе судебного разбирательства в 1 и 2 инстанциях.

24

ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»
Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2021 год, в тысячах российских рублей

расходы по оплате госпошлины. Общество является стороной судебного разбирательства о взыскании пени по договору об оказании услуг по передаче электроэнергии и покупке-продаже электроэнергии в целях компенсации потерь в связи с нарушением сроков оплаты услуг по договору.							-	Предполагаемые Обществом сроки завершения разбирательства – 2022 год. Общество оценивает вероятность принятия судебного решения не в пользу Общества как высокую.
ООО «Третий Ветропарк ФРВ», оценочное обязательство, созданное на разногласия по величине оказанных услуг в части выработки электрической энергии.	2020	-	30 961	-	-	30 961	-	В процессе судебного разбирательства в 1 и 2 инстанциях. Предполагаемые Обществом сроки завершения разбирательства – 2022 год. Общество оценивает вероятность принятия судебного решения не в пользу Общества как высокую.
ООО «Седьмой Ветропарк ФРВ», оценочное обязательство, созданное на разногласия по величине оказанных услуг в части выработки электрической энергии.	2020	-	16 415	-	-	16 415	-	В процессе досудебного разбирательства. Предполагаемые Обществом сроки завершения разбирательства – 2022 год. Общество оценивает вероятность принятия судебного решения не в пользу Общества как высокую.
ООО «Второй Ветропарк ФРВ», оценочное обязательство, созданное на разногласия по величине оказанных услуг в части выработки электрической энергии.	2020	-	87 870	-	-	87 870	-	В процессе досудебного разбирательства. Предполагаемые Обществом сроки завершения разбирательства – 2022 год. Общество оценивает вероятность принятия судебного решения не в пользу Общества как высокую.

5. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

Обеспечения платежей полученные (по стоимости, установленной договором)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Обеспечения полученные - всего	5800	61 207	46 704	83 298
<i>в том числе:</i>				
Основные средства в залоге (залоговая стоимость)		61 207	46 704	83 298

Обеспечения платежей выданные (по стоимости, установленной договором)

25

ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»
Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2021 год, в тысячах российских рублей

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Обеспечения выданные - всего	5810	1 155 370	1 492 500	2 205 000
в том числе:				
Поручительства за третьих лиц		1 155 370	1 492 500	2 205 000

Обществом, в обеспечение обязательств компаний Группы ПАО ГК «ТНС энерго» перед банком ПАО ВТБ по кредитному соглашению, выдано поручительство на общую сумму 2 855 000 тыс. руб. Остаток долга по обязательствам компаний Группы по состоянию на 31.12.2021г. составляет 1 155 370 тыс. руб.

6. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

6.1. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом НДС)

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Выручка – всего	56 210 056	51 088 409
в том числе:		
Выручка от продажи электроэнергии и мощности	56 143 043	51 075 713
Выручка по прочим работам/услугам	67 013	12 696

Стоимость оказанных услуг, проданных товаров при их оплате неденежными средствами определялась Обществом на обычных коммерческих условиях.

6.2. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по видам деятельности

Наименование показателя	за 2021 год	за 2020 год
Себестоимость продаж – всего	(28 878 486)	(26 081 098)
в том числе:		
Покупная электроэнергия	(15 736 006)	(13 018 933)
Покупная мощность	(13 142 480)	(13 062 165)
Коммерческие расходы – всего	(25 486 697)	(22 646 418)

26

ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»
Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2021 год, в тысячах российских рублей

Наименование показателя	за 2021 год	за 2020 год
в том числе:		
Услуги по передаче электроэнергии	(22 648 753)	(20 278 730)
Услуги агентов, управления и другие расходы на ОРЭ	(65 159)	(56 335)
Управленческие расходы, в том числе заработная плата и амортизация основных средств	(2 772 785)	(2 311 353)
ИТОГО:	(54 365 183)	(48 727 516)

Расходы по элементам затрат

Наименование показателя	Код	2021 год	2020 год
Материальные затраты	5610	(51 121 266)	(45 996 164)
Расходы на оплату труда	5620	(678 220)	(674 824)
Отчисления на социальные нужды	5630	(197 355)	(194 632)
Амортизация	5640	(40 475)	(41 333)
Прочие затраты	5650	(2 327 867)	(1 820 563)
Итого произведенных затрат и себестоимость продаж	5660	(54 365 183)	(48 727 516)

В составе материальных расходов Общество отражает расходы на приобретение электроэнергии и мощности, услуги по передаче, и прочие материальные затраты.

6.3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Прочие доходы - всего,	854 742	352 976
в том числе:		
Доходы от реализации основных средств и материально-производственных запасов (свернуто)	782	505
Доходы от переоценки финансовых вложений, имеющих рыночную стоимость (свернуто)	278 963	51 832
Пени, начисленные по договорам (свернуто)	498 282	239 962
Списание неустраиваемой кредиторской задолженности	7 447	9 185
Доходы от аренды, субаренды	4 416	5 029
Доходы от неосновных видов деятельности	12 847	14 515
Прочие доходы	52 005	31 948

27

Прочие расходы

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Прочие расходы - всего, в том числе	(2 247 274)	(2 036 890)
Начисления резервов по сомнительным долгам (свернуто)	(1 898 187)	(1 624 448)
Создание резерва по оценочным обязательствам	(158 644)	-
Судебные издержки и госпошлина (свернуто)	(4 113)	(13 999)
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году (свернуто)	(101 450)	(132 204)
Благотворительность и иные расходы социального характера	-	(30 000)
Прочие расходы	(84 880)	(236 239)

6.4. Расчеты по налогу на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

Таблица 1

№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	2021 год			2020 год		
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	57 023	-	57 023	152 516	-	152 516
	Условный доход (условный расход) по налогу на прибыль	(9 205)	-	(9 205)	(28 546)	-	(28 546)
2411	Текущий налог на прибыль	(185 785)	X	(185 785)	(375 196)	X	(375 196)
2412	Отложенный налог на прибыль, в том числе:	176 194	-	176 194	303 173	-	303 173
	Налогооблагаемые временные разницы / Прирост (уменьшение) отложенных налоговых обязательств (+ прирост, - уменьшение)	61 942	-	61 942	253 136	-	253 136

28

№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	2021 год			2020 год		
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах
	Вычитаемые временные разницы / Прирост (уменьшение) отложенных налоговых активов (- прирост, + уменьшение)	114 252	-	114 252	50 037	-	50 037
2413	Налог на прибыль прошлых лет	X	-	X	X	-	X
2460	Прочее	34 874	-	34 874	45	-	45
2400	Чистая прибыль (убыток)	82 306	-	82 306	80 538	-	80 538
2510	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	81 986	-	81 986	-	-	-
2530	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	(16 267)	-	(16 267)	(2 443)	-	(2 443)
	Постоянный налоговый доход (расход)	(256)	-	(256)	(43 346)	-	(43 346)

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2021 год следующие показатели:

Таблица 2

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		За 2021 год	За 2020 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	57 023	152 516
	в том числе:		
1.1	облагаемая по ставке 20%	46 023	139 833
1.2	облагаемая по ставке 13%	-	4 452
1.3	облагаемая по ставке 0 %	11 000	8 231
2	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(9 205)	(28 546)
	в том числе:		
2.1	рассчитанный по ставке 20%	(9 205)	(27 967)
2.2	рассчитанный по ставке 13%	-	(579)
2.3	рассчитанный по ставке 0 %	-	-
3	Постоянный налоговый доход (расход)	(256)	(43 346)
4	Доход (расход) по налогу на прибыль	(9 591)	(72 023)
5	Отложенный налог на прибыль	176 194	303 173
5.1	В том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	176 194	303 173

29

6	Текущий налог на прибыль	(185 785)	(375 196)
7	Налог на прибыль прошлых лет	34 874	45

Таблица 3

Наименование показателя	за 2021 год	за 2020 год
Постоянные разницы всего,	(256)	(43 346)
в том числе:		
выплаты социального характера работникам	(428)	(416)
выплаты членам Совета директоров и ревизионной комиссии	(1 771)	(2 425)
резерв по сомнительным долгам	(303)	4 275
убытки (прибыли) прошлых лет	7 988	(10 032)
списание кредиторской задолженности	-	131
списание дебиторской задолженности	(1 124)	(26 007)
расходы на благотворительность	-	(6 000)
невозмещаемый НДС	(998)	(1 052)
прочие	(1 398)	(1 412)
доходы от участия в других организациях	-	579
членские взносы	(528)	(528)
доход от реализации ценных бумаг и финансовых инструментов	(1 089)	-
представительские расходы	(300)	(440)
административные штрафы и фискальные санкции	(305)	(19)

6.5. Прибыль на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли (убытка) отчетного года, которая приходится на одну обыкновенную акцию в обращении. Она определяется путем уменьшения (увеличения) прибыли (убытка) отчетного периода, остающегося в распоряжении организации после налогообложения и других обязательств, платежей в бюджет и внебюджетные фонды, на сумму дивидендов по привилегированным акциям, начисленным их владельцам за отчетный период.

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	82 306	80 538
Сумма дивидендов по привилегированным акциям, причитающихся к начислению их владельцам за отчетный период, тыс. руб.	(8 230,6)	(8 053,8)
Чистая прибыль за минусом причитающихся дивидендов, тыс. руб.	74 075,4	71 484,2
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. шт.	9 046 390 545	9 037 369 037
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях.	0,009	0,008911

30

Дивиденды за 1, 2, 3 и 4 кварталы 2021 года на дату составления отчетности не объявлялись.

Разводненная прибыль на акцию отражает возможное снижение уровня базовой прибыли на акцию в следующих периодах. Общество не имеет потенциальных обыкновенных акций с разводняющим эффектом – конвертируемые облигации. Конвертация облигаций Обществом не планировалась и не осуществлялась.

В 2021 г. чрезвычайные обстоятельства отсутствовали, поэтому соответствующие сравнительные данные о базовой прибыли на акцию до учета чрезвычайных обстоятельств, и разводненной прибыли на акцию до учета чрезвычайных обстоятельств не приводятся.

7. Информация о связанных сторонах

Общество входит в группу ПАО ГК «ТНС энерго» (50,8375 % уставного капитала, 55,3969 % обыкновенных акций).

Существенных изменений в структуре акционерного капитала в 2021 г. (операции с долями, превышающим 5 % от общего количества обыкновенных акций) не было.

№ группы	Характер взаимоотношений	Наименование организаций, Ф.И.О. и должность физических лиц (должность указывается только для основного управленческого персонала)	Доля в капитале Общества/ доля Общества в капитале организации	Период аффилированности
1	Физические и юридические лица, которые прямо или косвенно (через дочерние компании) контролируют Общество (например, материнская и ее контролирующе-собственники, либо физическое лицо, владеющее контрольным пакетом акций (долей) Общества).	ПАО ГК «ТНС энерго» ООО ИК «Технопромэкспорт» Компания "Санфлейк Лимитед" АО «Ягтарьэнергобыт»	50,83% 0% 0% 0,6779%	с 01.07.2013 по настоящее время с 16.10.2017 по 10 декабря 2021 с 29.05.2013 по настоящее время с 10.12.2021 по настоящее время
2	Юридические лица, которые прямо или косвенно (через дочерние компании) находятся под контролем Общества.	ООО «ЕИРЦ «Южный»	100%	с 10.01.2018 по настоящее время
3	Физические и юридические лица, которые прямо или косвенно (через дочерние компании) оказывают значительное влияние на Общество (путем владения более 20% и не более 50% акций (долей) Общества, например, один из участников Общества, владеющий от 20 до 50% его долей, а также контролирующие собственники этого участника).			
4	Юридические лица, на которые прямо или косвенно	ПАО «ТНС энерго Ярославль»	21,69%	с 31.12.2019 по настоящее время

31

ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»
Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2021 год, в тысячах российских рублей

№ группы	Характер взаимоотношений	Наименование организаций, Ф.И.О. и должность физических лиц (должность указывается только для основного управленческого персонала)	Доля в капитале Общества/доля Общества в капитале организации	Период аффилированности
	(через дочерние компании) Общество оказывает значительное влияние (путем владения более 20% и не более 50% их акций (долей) (например, зависимые компании и их дочерние предприятия).			
5	Физические лица, являющиеся основным управленческим персоналом Общества.	<p>Тыкушин А.В., председатель Совета директоров,</p> <p>Лурский А.А., заместитель председателя Совета директоров,</p> <p>Лютиков Р.А., член Совета директоров,</p> <p>Романов А.Ю., член Совета директоров,</p> <p>Седов Н.П., член Совета директоров,</p> <p>Капитанов В.А., член Совета директоров,</p> <p>Парамонов А.В., член Совета директоров.</p> <p>Заместители генерального директора:</p> <p>- Рычкова О.В., заместитель генерального директора по экономике и финансам,</p> <p>- Алферова О.Н., главный бухгалтер</p> <p>- Верозубов А.В., заместитель генерального директора по правовым вопросам,</p> <p>- Ефимова Н.А., заместитель генерального директора по реализации</p>	<p>0%</p> <p>0%</p> <p>0%</p> <p>0%</p> <p>0%</p> <p>0%</p> <p>0%</p> <p>0%</p> <p>0%</p> <p>0%</p>	<p>с 24.06.2021 по настоящее время является членом Совета директоров, избран председателем Совета директоров 10.08.2021 по настоящее время</p> <p>с 24.06.2021 по настоящее время</p> <p>с 15.10.2020 по настоящее время</p> <p>с 24.06.2021 по настоящее время</p> <p>с 24.06.2021 по настоящее время</p> <p>с 24.06.2021 по настоящее время</p> <p>с 24.06.2021 по настоящее время</p> <p>с 01.07.2014 по настоящее время</p> <p>с 09.09.2019 по настоящее время</p> <p>с 01.07.2010 по настоящее время</p> <p>с 03.11.2020 по настоящее время</p>
6	Организации, которые находятся под контролем или значительным влиянием со стороны любого лица, упоминаемого выше в пунктах 1-5, в том числе путем:			
6.1	Владения более 50% акций (долей) организации;	<p>ПАО «ТНС энерго Кубань»</p> <p>ПАО «ТНС энерго Воронеж»</p> <p>ПАО «ТНС энерго Марий Эл»</p> <p>ПАО «ТНС энерго Ярославль»</p> <p>ПАО «ТНС энерго НН»</p> <p>АО «ТНС энерго Карелия»</p>	<p>11,8432%</p> <p>16,7043%</p> <p>6,2812%</p> <p>4,0377%</p> <p>0,0397%</p> <p>0%</p>	<p>с 18.06.2013 по настоящее время</p> <p>с 29.05.2013 по настоящее время</p> <p>с 29.05.2013 по настоящее время</p> <p>с 30.12.2019 по настоящее время</p> <p>с 29.05.2013 по настоящее время</p> <p>с 29.05.2013 по настоящее время</p>

32

ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»
Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2021 год, в тысячах российских рублей

№ группы	Характер взаимоотношений	Наименование организаций, Ф.И.О. и должность физических лиц (должность указывается только для основного управленческого персонала)	Доля в капитале Общества/доля Общества в капитале организации	Период аффилированности
		<p>АО «ТНС энерго Тула»</p> <p>ООО «ТНС энерго Великий Новгород»</p> <p>ООО «ТНС энерго Пенза»</p>	<p>0%</p> <p>0%</p> <p>6,1295%</p>	<p>с 29.05.2013 по настоящее время</p> <p>с 19.03.2014 по настоящее время</p> <p>с 19.03.2014 по настоящее время</p>
6.2	Наличия возможности иметь большинство голосов на заседаниях совета директоров или равнозначного органа управления;	ПАО ГК «ТНС энерго»	50,83%	с 01.07.2013 по настоящее время
6.3	Владения более 20% и не более 50% акций (долей) организации;			
6.4	Представительства в совете директоров или равнозначном органе управления;	ПАО ГК «ТНС энерго»	50,83%	с 01.07.2013 по настоящее время
6.5	Иного способа контроля или оказания значительного внимания;	ПАО ГК «ТНС энерго»	50,83%	с 01.07.2013 по настоящее время
7	Прочие юридические и физические лица, являющиеся связанными (аффилированными) по отношению к Обществу, по мнению его руководства.			

Доходы от продаж продукции, услуг связанным сторонам

В отчетном году Общество осуществляло продажу товаров, оказывало услуги связанным сторонам:

Наименование связанной стороны	Виды продаж	2021 год, без НДС	2020 год, без НДС
Группа ПАО ГК «ТНС энерго», в том числе:		22 883	33 153
ПАО ГК «ТНС энерго»	электроэнергия	1 193	2 384
ПАО ГК «ТНС энерго»	аренда помещения	659	499
ПАО ГК «ТНС энерго»	аренда автотранспорта	2 074	2 074
ПАО ГК «ТНС энерго»	аренда имущества	140	562
ПАО ГК «ТНС энерго»	начисление процентов по соглашению о реструктуризации по договору электроэнергетики	385	955
ПАО ГК «ТНС энерго»	начисление процентов по договору цессии	-	3 163
ПАО ГК «ТНС энерго»	начисление процентов по соглашению о реструктуризации по договору управления	18 432	23 516

33

ИТОГО:	22 883	33 153
--------	--------	--------

Расходы по услугам, оказанным Обществом связанным сторонам

В отчетном году Общество осуществляло закупки у следующих связанных сторон:

Наименование связанной стороны	Виды продаж	2021 год, без НДС	2020 год, без НДС
Группа ПАО ГК «ТНС энерго», в том числе:		941 048	482 004
ПАО ГК «ТНС энерго»	Услуги по договору управления и осуществлению юридических и иных действий по купле-продаже электрической энергии и мощности	940 564	481 573
ПАО ГК «ТНС энерго»	Услуги по предоставлению доступа к системе Консультант Плюс и компенсации затрат	484	431
ИТОГО:		941 048	482 004

Операции по договорам уступки права требования (цессии)

Наименование связанной стороны	за 2021 год	за 2020 год	Дебиторская задолженность на 31.12.2021	Дебиторская задолженность на 31.12.2020	Дебиторская задолженность на 31.12.2019
	Сумма уступки	Сумма уступки			
ПАО ГК «ТНС энерго»	-	-	-	-	63 928
Итого	-	-	-	-	63 928

Обществом в 2021 г. займы связанным сторонам не предоставлялись.

Общество в 2021 г. не получало займов от связанных сторон.

Дивиденды к получению от дочерних (зависимых) обществ*

Наименование связанной стороны	за 2021 год		за 2020 год		Задолженность на 31.12.2021	Задолженность на 31.12.2020	Задолженность на 31.12.2019
	Начислено	Получено	Начислено	Получено			
ООО «ЕИРЦ «ЮЖНЫЙ»	11 000	11 000	8 231	8 231	-	-	-

*- дивиденды приведены за минусом налога на прибыль, удержанного налоговым агентом.

34

Дивиденды к получению от связанных сторон*

Наименование связанной стороны	за 2021 год		за 2020 год		Задолженность на 31.12.2021	Задолженность на 31.12.2020	Задолженность на 31.12.2019
	Начислено	Получено	Начислено	Получено			
ПАО «ТНС энерго Воронеж»	-	-	4 452	4 452	-	-	-

*- дивиденды приведены за минусом налога на прибыль, удержанного налоговым агентом.

Состояние расчетов со связанными сторонами (кроме дивидендов)

По состоянию на 31 декабря 2021 года задолженность перед Обществом и Общества перед связанными сторонами составляет:

Наименование связанной стороны	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020г.		На 31 декабря 2019 г.	
	Дебиторская	Кредиторская	Дебиторская	Кредиторская	Дебиторская	Кредиторская
ПАО ГК «ТНС энерго»	303 505	111 008	1 079 814	45	825 567	39
ИТОГО	303 504	111 008	1 079 814	45	825 567	39

Дивиденды к выплате связанным сторонам отсутствуют.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение основному управленческому персоналу определяется Трудовым договором и Приложением к трудовому договору. Положением о материальном стимулировании.

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Сумма вознаграждения, выплачиваемых основному управленческому персоналу - всего	48 114	71 755
в том числе:		
краткосрочные вознаграждения,	48 114	71 755
в том числе:		
выплаты, произведенные в отчетном периоде выплаты основному управленческому персоналу в связи с окончанием ими трудовой деятельности;	-	230

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями, определенными трудовыми договорами и Положением о материальном стимулировании высших менеджеров, а также вознаграждениями членам Совета директоров на основании Положения о выплате вознаграждений и компенсации расходов членам Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону».

35

По состоянию на 31.12.2021 г. акционерами, владеющими более 25% в уставном капитале ПАО ГК «ТНС энерго», являются:
- Sunfluke Limited/Санфлейк Лимитед (Prespas, 2, 3rd floor, 1082, Nicosia, Cyprus/ Преспас, 2, 3 этаж, 1082, Никосия, Кипр) – 28,262309%.
Конечными бенефициарными владельцами ПАО ГК «ТНС энерго» является Аржанов Дмитрий Александрович.

8. Сегментная отчетность

Основным видом деятельности Общества является реализация электроэнергии и мощности, выручка от реализации которой составляет 99,88 % от общей суммы выручки от реализации. В связи с этим операционные сегменты не выделяются.
Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

9. Чрезвычайные обстоятельства

В 2021 году у Общества в составе расходов отсутствовали расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации имущества и т.п.).

10. Риски, связанные с влиянием ситуации, обусловленной распространением новой коронавирусной инфекцией

Сложившаяся в 2020 г. и действующая в отчетном периоде ситуация, обусловленная распространением коронавирусной инфекции и связанных с ней ограничений, оказали и продолжают оказывать влияние на экономику Российской Федерации.

Вместе с тем, характер деятельности Общества не относится к сферам, наиболее пострадавшим от распространения коронавирусной инфекции, и данное обстоятельство не привело к серьезным последствиям, связанным с нарушением допущения непрерывности деятельности.

11. События после отчетной даты

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

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

36

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Прочие события

Решение о величине годовых дивидендов за 2021 год, будет принято общим собранием акционеров в 2022 году. После утверждения годовые дивиденды, подлежащие выплате акционерам, будут отражены в отчетности за 2022 год.

Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» -
управляющий директор ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»
(доверенность №77/535-н/77-2020-2-2846 от 08.10.2020г)

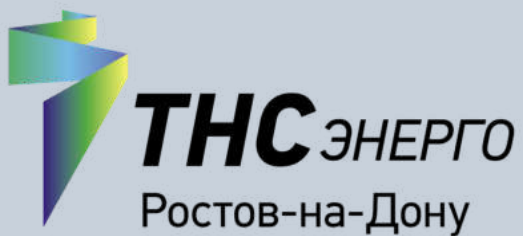
Главный бухгалтер ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»
23 марта 2022 г.



Лютиков Р.А.

Алферова О.Н.

37



Публичное акционерное общество
ПАО "ТНС энерго Ростов-на-Дону"

344022, Российская Федерация,
г. Ростов-на-Дону, пер. Журавлева, д. 47

+7 (863)203-59-88
sku@rostov.tns-e.ru

rostov.tns-e.ru