



УТВЕРЖДЕН
годовым Общим собранием акционеров
ПАО «ТНС энерго Марий Эл» 11.05.2023
(Протокол от 12.05.2023 № 31)

Предварительно утвержден
Советом директоров
ПАО «ТНС энерго Марий Эл» 06.04.2023
(Протокол от 07.04.2023 №344-с/23)

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
ЗА 2022 ГОД**

**Заместитель Генерального директора
ПАО ГК «ТНС энерго» – Управляющий директор
ПАО «ТНС энерго Марий Эл»**

М.Е. Белоусов

Оглавление

Обращение Председателя Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» и Заместителя Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» – Управляющего директора ПАО «ТНС энерго Марий Эл».....	3
Общие сведения о Годовом отчете.....	5
Глоссарий.....	5
РАЗДЕЛ 1 Информация об Обществе и его положении в отрасли.....	6
1.1. Об Обществе. Сведения о положении Общества в отрасли.....	7
1.2. Организационная структура Общества.....	8
1.3. Задачи и перспективы Общества на будущий год, решение стратегических задач.....	9
РАЗДЕЛ 2 Стратегический обзор.....	10
2.1. Отчёт Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности.....	11
2.2. Приоритетные направления деятельности Общества.....	12
2.3. Конкурентное окружение и факторы риска.....	13
РАЗДЕЛ 3 Финансово-хозяйственная деятельность Общества.....	18
3.1. Основные показатели Общества.....	19
3.2. Структура выручки 2020-2022 гг.....	19
3.3. Операционные результаты (результаты производственной деятельности).....	20
3.4. Динамика дебиторской и кредиторской задолженности.....	20
3.5. Тарифная политика, динамика изменения регулируемых тарифов	20
3.6. Инвестиционная деятельность	23
3.7. Отчет о работе Общества на оптовом рынке электрической энергии (мощности).....	24
3.8. Закупочная деятельность.....	28
РАЗДЕЛ 4 Реализация электроэнергии и расчеты с потребителями.....	30
4.1. Динамика товарного отпуска и оплаты электроэнергии.....	31
4.2. Динамика изменения структуры оплаты электроэнергии.....	32
4.3. Структура отпуска электроэнергии (выручки от продаж), расчеты с потребителями и структура задолженности на розничном рынке по отраслям.....	33
4.4. Динамика энергопотребления, структура отпуска собственным потребителям, структура дебиторской задолженности на розничном рынке энергии.....	34
4.5. Информация о количестве договоров энергоснабжения по состоянию на 01.01.2023г.....	35

4.6. Динамика и изменение структуры кредиторской и дебиторской задолженности. Расчеты на розничном рынке электроэнергии.....	36
--	----

РАЗДЕЛ 5 Корпоративное управление.....

5.1. Принципы и практика корпоративного управления в Обществе	38
5.2. Органы управления Общества.....	40
5.3. Система внутреннего контроля, управления рисками и внутренний аудит.....	51
5.4. Информация о ценных бумагах.....	56
5.5. Обращение акций на рынке ценных бумаг.....	57
5.6. Акционерный капитал.....	58
5.7. Распределение прибыли и дивидендная политика.....	61
5.8. Отчёт о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества.....	62

РАЗДЕЛ 6 Кадровая и социальная политика, социальное партнёрство.....

6.1. Основные принципы и цели кадровой политики Общества.....	64
6.2. Структура персонала Общества по категориям.....	65
6.3. Динамика численности персонала.....	67
6.4. Охрана труда.....	68
6.5. Система развития персонала.....	70
6.6. Социальная политика.....	70
6.7. Охрана окружающей среды.....	71

РАЗДЕЛ 7 Контактная информация для акционеров и инвесторов.....

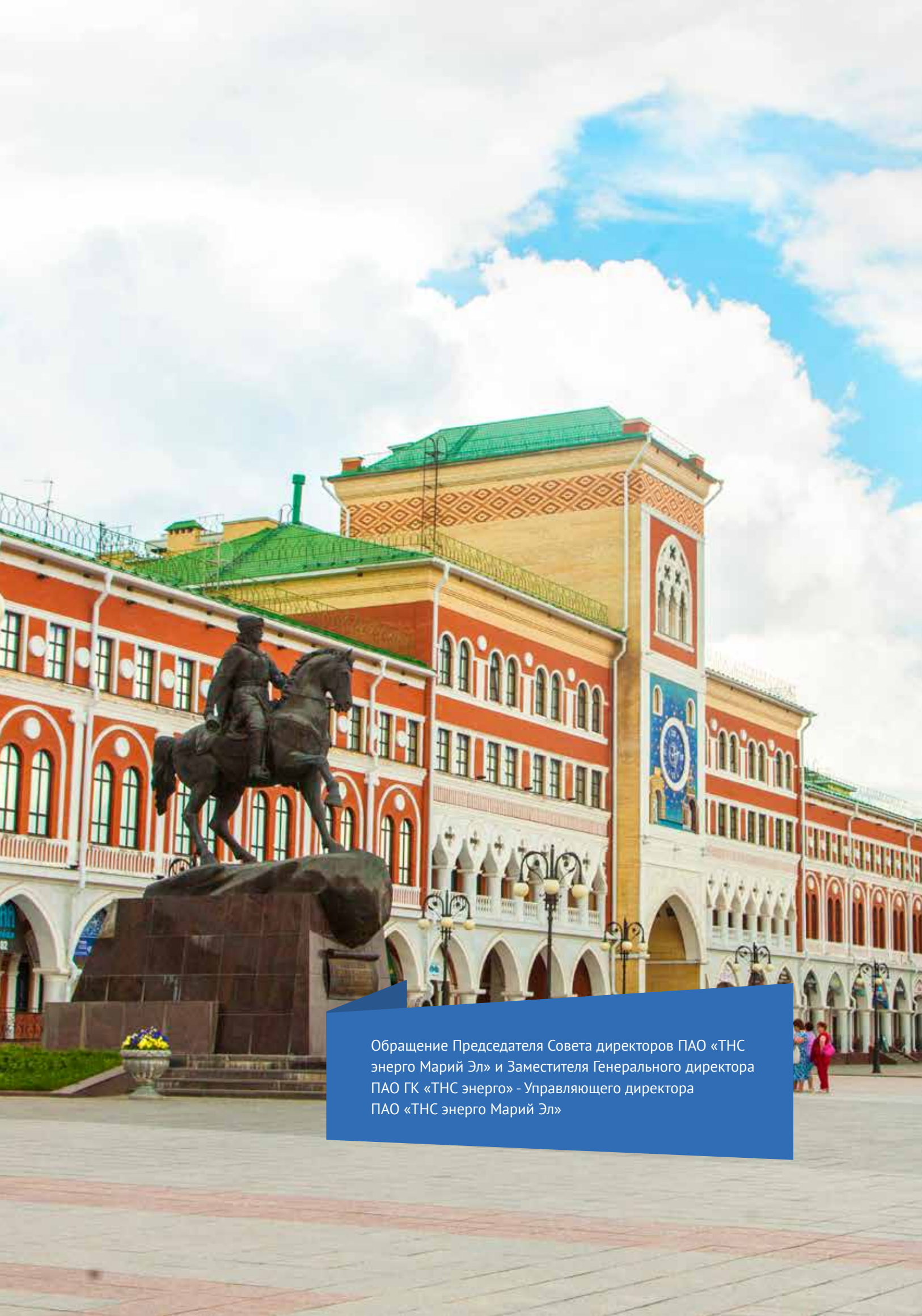
Приложение 1 Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Письмом Банка России от 10 апреля 2014 года № 06-52/2463.....	74
--	----

Приложение 2 Информация о сделках, совершённых Обществом в 2022 году, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность и крупными сделками	97
---	----

Приложение 3 Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность и аудиторское заключение к отчетности за 2022 год.....	99
--	----

Приложение 4 Заключение Ревизионной комиссии Общества по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2022 год.....	116
---	-----

Приложение 5 Заключение внутреннего аудитора по результатам работы в 2022 году.....	123
--	-----



Обращение Председателя Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» и Заместителя Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - Управляющего директора ПАО «ТНС энерго Марий Эл»



Уважаемые акционеры!

ПАО «ТНС энерго Марий Эл» подводит итоги 2022 года и представляет годовой отчет по результатам работы.

ПАО «ТНС энерго Марий Эл» - гарантирующий поставщик электроэнергии на территории региона, входит в один из крупнейших российских энергосбытовых холдингов — Группу компаний «ТНС энерго». Компания 13 лет обеспечивает надежное энергоснабжение потребителей региона.

В отчетном периоде работа ПАО «ТНС энерго Марий Эл» была направлена на предоставление надежного энергоснабжения клиентов в Республике, модернизацию бизнес-процессов, сокращение дебиторской задолженности и повышение эффективности взаимодействия с потребителями и партнерами.

Общество продолжает реализацию масштабной инвестиционной программы по бесплатной замене приборов учета в многоквартирных домах. В прошедшем году автоматизированным учетом электроэнергии обеспечены свыше 5,5 тысяч квартир.

Благодаря слаженной и целенаправленной работе улучшены финансовые показатели и вырос объем реализуемой электрической энергии. В 2022 году ПАО «ТНС энерго Марий Эл» получена чистая прибыль в размере 469,097 млн. руб. При этом выручка компании увеличилась на 1,27% и превысила 9 млрд. руб.

В прошедшем году ПАО «ТНС энерго Марий Эл» исполнило все обязательства по платежам на оптовом рынке электроэнергии и по оплате услуг по передаче ресурса.

Отпуск электроэнергии населению и приравненным к нему категориям потребителей в 2022 году вырос на 3% до 0,6 млрд кВт*ч. Юридическим лицам было отпущено 1 млрд кВт*ч электроэнергии.

По состоянию на 31 декабря 2022 года количество лицевого счетов бытовых потребителей превысило 367 тысяч, количество обслуживаемых бизнес-потребителей – свыше 8 тысяч.

В 2022 году «ТНС энерго Марий Эл» заключило договоры на поставку электроэнергии с рядом социально-значимых потребителей региона, такими как детский сад «Рябинушка» в п. Нурма Медведевского

района, школа №4 в п. Медведево, IT-университет в г. Йошкар-Оле, Красноярская врачебная амбулатория, Дворец Спорта в Волжске и здание нового родильного отделения Волжской горбольницы. Кроме того, на обслуживание приняты стройплощадки нового терминала Йошкар-Олинского аэропорта, Дома дружбы народов и нового корпуса гимназии «Синяя птица» в г. Йошкар-Оле.

Обществом были созданы комфортные условия для обслуживания потребителей по предварительной записи, расширены возможности дистанционной передачи показаний и оплаты электроэнергии, для бизнес-потребителей и физических лиц. По состоянию на 31 декабря 2022 года больше 51 тысячи потребителей стали пользователями «личного кабинета», почти 41 тысяча – подключены к электронной квитанции.

Общество поддерживает экологические тенденции по использованию возобновляемых источников энергии и развитию «зеленой энергетики». В 2022 году количество договоров купли-продажи электроэнергии между Обществом и владельцами объектов микрогенерации достигло 3.

Обеспечение финансовой устойчивости компании, своевременность взаиморасчетов со всеми участниками рынка электроэнергии, улучшение качества обслуживания потребителей и совершенствование сервисов, как и прежде, являются основными приоритетами работы ПАО «ТНС энерго Марий Эл» в 2023 году.

Выражаем признательность акционерам, партнерам и коллективу ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за сотрудничество и продуктивную работу в прошедшем году.

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

А.П. Тулба

Заместитель Генерального
директора ПАО ГК «ТНС энерго» –
Управляющий директор
ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

М.Е. Белоусов

Общие сведения о Годовом отчете

- Годовой отчет ПАО «ТНС энерго Марий Эл» подготовлен и составлен в соответствии с Федеральным законом Российской Федерации от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» является ежегодным.

- Содержание Годового отчета включает в себя сведения о финансовом положении и хозяйственной деятельности Общества за 2022 год (отчетный период 01.01.2022–31.12.2022).

- Помимо обязанности его составления ПАО «ТНС энерго Марий Эл» рассматривает Годовой отчет как инструмент повышения открытости и прозрачности своей деятельности.

- При создании настоящего Годового отчета Общество ставило перед собой цель в максимально полном объеме раскрыть информацию обо всех аспектах работы в 2022 году.

- В Отчет включены результаты различных ви-

дов деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (хозяйственная, экономическая, финансовая, социальная), значимые для всех заинтересованных сторон.

- Достоверность данных, представленных в отчете, подтверждена Ревизионной комиссией Общества от 22.03.2023 г. (Заключение 22.03.2023 года). Достоверность финансовой отчетности подтверждена заключением аудитора Общества.

- Годовой отчет подготовлен и составлен в соответствии с:

- Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»;

- Положением Банка России от 27.03.2020 № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг»;

- Кодексом корпоративного управления, рекомендованным Банком России;

- Уставом и внутренними документами Общества.

Глоссарий

БР Балансирующий рынок

ГП Гарантирующий поставщик

ДО Дочернее общество

ЖКХ Жилищно-коммунальное хозяйство

кВт Киловатт

кВт*ч Киловатт в час

КПЭ Ключевые показатели эффективности

МВт Мегаватт

МВт*ч Мегаватт в час

Общество, Компания ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

ОРЭМ Оптовый рынок электрической энергии (мощности)

РСВ Рынок на сутки вперед

ТСО Территориальные сетевые организации

ФЗ Федеральный закон



РАЗДЕЛ 1

Информация об Обществе и его положении в отрасли



Об Обществе.

Сведения о положении Общества в отрасли

Публичное акционерное общество «ТНС энерго Марий Эл» – крупнейшая энергоснабжающая организация региона, гарантирующий поставщик электроэнергии на территории Республики Марий Эл.

История Общества берёт своё начало с 1 января 1964 года, именно тогда в составе Горьковской энергосистемы были созданы Марийские электрические сети.

Основой существующего сегодня ПАО «ТНС энерго Марий Эл» стало образованное в 1986 году обособленное подразделение РЭУ «Мариэнерго» — Энергонадзор.

В конце XX века в республике активными темпами строились новые и увеличивались в протяженности старые линии электропередачи, возводились подстанции, строилась новая ТЭЦ. Наряду с этим динамично развивался и Энергонадзор – в 1996 году компания была преобразована в Энергосбыт и утратила функцию госнадзора.

Январь 2005 года является началом новейшей истории Общества – в результате реорганизации в форме выделения было создано ОАО «Мариэнерго», которое стало субъектом оптового рынка электроэнергии. Уже в 2006 году компании был присвоен статус гарантирующего поставщика электроэнергии на территории Республики Марий Эл.

В 2010 году ОАО «Мариэнерго» вошло в состав ООО «Транснефтьсервис С», ныне — ПАО ГК «ТНС энерго». Свое нынешнее название ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на основании Решения общего собрания акционеров получила 30 июня 2015 года.

На протяжении многих лет Общество входит в Ассоциацию гарантирующих поставщиков и энергосбытовых компаний, по рекомендации Министерства промышленности, экономического развития и торговли Республики Марий Эл Общество включено в реестр «Ведущих организаций энергетики России».

ТНС энерго Марий Эл» является одним из крупнейших налогоплательщиков в регионе, на протяжении последних лет в полном объёме выполняет обязательства по платежам перед поставщиками услуг, благодаря чему Общество обладает устойчивой деловой репутацией надёжного партнёра.

Главная задача ПАО «ТНС энерго Марий Эл», как гарантирующего поставщика, состоит в обеспечении

надёжного и бесперебойного снабжения электроэнергией потребителей на территории региона, в расширении спектра услуг, предоставляемых потребителям электрической энергии, совершенствовании качества обслуживания абонентов. Основным принципом работы ПАО «ТНС энерго Марий Эл» – информационная прозрачность и открытость в отношениях с клиентами и партнерами, а также комплексное решение задач и системный подход к ведению бизнеса.

«ТНС энерго Марий Эл» сегодня – это коллектив квалифицированных, грамотных и нацеленных на результат специалистов, 15 офисов обслуживания клиентов, профессиональный call-центр, функциональный и адаптированный под потребности клиента сайт.

В настоящее время к основным тенденциям развития отрасли, в которой осуществляет свою деятельность ПАО «ТНС энерго Марий Эл», относятся:

- обеспечение баланса экономических интересов поставщиков и потребителей энергии;
- обеспечение электрической энергии потребителей и защита их прав;
- конкурентоспособность при развитии рынка электрической энергии мощности.

Сведения о видах деятельности.

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

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

1.2

Организационная структура Общества

Органы управления ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

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

- **Общее собрание акционеров**
- **Совет директоров**
- **Генеральный директор**

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

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

В Обществе создано пять обособленных представительств:



1.3

Задачи и перспективы Общества на будущий год, решение стратегических задач

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

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

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

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

Для реализации стратегических задач Общества в рамках намеченных целей ПАО «ТНС энерго Марий Эл» в 2023 году намерено уделять особое внимание следующим направлениям деятельности:

- **повышение капитализации и ликвидности ПАО «ТНС энерго Марий Эл»;**
- **разработка стратегии по повышению инвестиционной привлекательности компании;**
- **разработка и исполнение программы сокращения издержек;**
- **увеличение конкурентных преимуществ на розничном рынке электрической энергии;**
- **совершенствование качества корпоративного управления, повышение корпоративной культуры и прозрачности деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл»;**
- **формирование позитивного имиджа компании и PR-поддержка стратегических направлений деятельности;**
- **разработка комплекса мероприятий, направленных на повышение эффективности защиты прав и законных интересов компании и минимизацию правовых рисков в процессе деятельности Общества.**
- **работа по оптимизации бизнес-процессов, и их автоматизация, проводимая в частности, в рамках совершенствования программного комплекса «СТЕК энерго», а также в рамках реализации инвестиционной программы «Комплекс работ по установке (замене) общедомовых узлов учёта и узлов учета нежилых помещений в многоквартирных домах и присоединению к интеллектуальной системе учёта электрической энергии (мощности)».**

Учитывая появляющиеся возможности и потенциальные риски, в основу реализации стратегии заложено дальнейшее развитие и укрепление силь-

ных сторон ПАО «ТНС энерго Марий Эл», дающих ему устойчивые конкурентные преимущества. Основные сильные стороны ПАО «ТНС энерго Марий Эл» как Гарантирующего поставщика заключаются в следующем:

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

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

1. Сохранение статуса Гарантирующего поставщика в Республике Марий Эл путем:

- обеспечения высокого уровня качества обслуживания потребителей;
- отсутствия задолженности перед субъектами рынка электрической энергии (мощности);
- стремления к минимизации размера бытовых надбавок путем сокращения издержек при осуществлении операционной деятельности.

2. Клиентоориентированность:
выполнение Стандартов качества обслуживания клиентов с целью повышения качества предоставляемых услуг;

увеличение количества офисов с целью обеспечения удобства и комфорта обслуживаемых и потенциальных клиентов.

3. Мобильность:
• современное программное обеспечение по расчету объема и стоимости электрической энергии юридическим лицам и населению с целью повышения качества обслуживания клиентов в увеличении скорости расчетов;

• доставка платежных документов потребителям электрической энергии в минимальные сроки, в том числе путем внедрения электронного документооборота;

• гибкость внутренних технологических процессов внутри компании для возможности реагировать на изменение конъюнктуры рынка в кратчайшие сроки.

4. Разумный баланс между рисками и возможными выгодами.

5. Партнерство с субъектами электроэнергетической отрасли, органами исполнительной власти и финансовыми учреждениями.



РАЗДЕЛ 2

Стратегический обзор

2.1

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

Совет директоров оценивает итоги работы Общества в 2022 году как успешные. В отчётном году руководство обеспечило функционирование Общества в соответствии с утверждённым бизнес-планом Общества и успешно достигло поставленных целей.

Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с утвержденным планом работы Совета директоров, а также по мере необходимости, но не реже одного раза в квартал.

Ряд вопросов повестки дня заседания Совета директоров предварительно рассматривались профильными Комитетами с целью выработки рекомендаций по голосованию для Совета директоров.

За отчётный год проведено 18 заседаний Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», рассмотрено 86 вопросов. Все заседания в 2022 году проходили в заочной форме.

Наиболее важными решениями Совета директоров Общества являлись следующие:

1. Решения, связанные с подготовкой и проведением Общего собрания акционеров

Годовое общее собрание акционеров является важнейшим корпоративным событием в жизни Общества. Это подведение итогов деятельности Общества в отчётном году, отчёт перед акционерами и оценка качества управления бизнесом, принятие решений по наиболее важным вопросам, в том числе распределение прибыли. В 2022 году проведено годовое общее собрание акционеров Общества по итогам 2021 финансового года.

2. Решения, связанные с деятельностью исполнительных органов управления Обществом

В отчётном году Советом директоров ежеквартально рассматривались отчёты Управляющей организации, осуществляющей функции единоличного исполнительного органа Общества в соответствии с Договором №13/08 от 01 августа 2012 года о передаче полномочий единоличного исполнительного органа, о результатах деятельности Общества за соответствующий период.

3. Решения, определяющие финансово-экономическую политику Общества

Бизнес-план Общества на 2022 год, ключевые показатели эффективности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на 2022 год утверждены 19.09.2022 г., протокол № 332-с/22.

Инвестиционная программа Общества на 2022 год утверждена 19.09.2022 г., протокол № 332-с/22, скорректирована 01.12.2022 г., протокол № 336-с/22.

Инвестиционная программа «Обновление парка приборов учёта электроэнергии в многоквартирных домах с интеграцией в интеллектуальную систему учёта электроэнергии на 2023-2025 гг.» утверждена 14.04.2022 г., протокол №324-с/22.

4. Решения, связанные с деятельностью по управлению персоналом Общества

В рамках бизнес-плана на 2022 год одобрена и реализована программа добровольного медицинского страхования для сотрудников Общества.

5. Решения, связанные с утверждением внутренних документов

В отчётном году Советом директоров утверждены внутренние документы Общества: изменения в Положение об урегулировании конфликта интересов в ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (14.04.2022, протокол № 324-с/22), Положение о материальном стимулировании высших менеджеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» в новой редакции (22.09.2022, протокол № 332-с/22), Положение о закупках товаров, работ, услуг ПАО «ТНС энерго Марий Эл» в новой редакции (22.11.2022, протокол № 335-с/22), Положение о бизнес-планировании, Положение об инсайдерской информации в новой редакции (02.12.2022, протокол № 336-с/22).

6. Прочие решения Совета директоров

В течение отчётного года также были приняты решения по прочим вопросам, возникающим в процессе хозяйственной деятельности Общества: рассмотрены вопросы о согласии на совершение крупной сделки, о предоставлении согласия на заключение кредитных договоров.

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

2.2

Приоритетные направления деятельности Общества

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

В 2022 году обеспечены уверенные показатели работы на оптовом рынке электроэнергии и мощности. В отчетном периоде Общество обеспечило выполнение своих обязательств как гарантирующего поставщика. Своевременное реагирование и адаптивность к вызовам позволили сохранить лидирующую позицию на розничном рынке электроэнергии Республики Марий Эл.

Приоритетными направлениями деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» являются:

- сохранение статуса гарантирующего поставщика электроэнергии и лидирующих позиций на рынке Республики Марий Эл;
- внедрение новых автоматизированных бизнес-процессов и оптимизация действующих;
- создание положительного имиджа Общества, ориентация на удовлетворение интересов потребителей при взаимодействии с прочими субъектами рынка;
- сохранение и увеличение клиентской базы;
- проведение работы по усилению платежной дисциплины потребителей и системы адресного воздействия на должников.

В отчетном периоде «ТНС энерго Марий Эл» заключило договоры на поставку электроэнергии с рядом социально-значимых потребителей региона: такими как детский сад «Рябинушка» в п. Нурма, Медведевского района, школа №4 в п. Медведево, IT-университет в г. Йошкар-Оле, Краснооктябрьская врачебная амбулатория, Дворец Спорта в Волжске и здание нового родильного отделения Волжской горбольницы. Кроме того, на обслуживание приняты стройплощадки нового терминала Йошкар-Олинского аэропорта, Дома дружбы народов и нового корпуса гимназии «Синяя птица» в г. Йошкар-Оле.

Также продолжалась работа по установке автоматизированной системы учета электроэнергии в многоквартирных домах. За 2022 год энергетики обеспечили такими системами свыше 5,5 тысяч квартир.

«ТНС энерго Марий Эл» активно внедряет и развивает

дистанционные услуги и электронные сервисы. Обществом сделан упор на получение потребителем любой услуги с минимальными затратами времени и ресурсами компании на максимально возможном качественном уровне. Такую возможность сегодня предоставляют дистанционные клиентские сервисы. По состоянию на 31 декабря 2022 года больше 51 тысячи потребителей стали пользователями «личного кабинета», почти 41 тысяча – подключены к электронной квитанции.

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

- **электронные сервисы компании (электронные квитанции, мобильное приложение, личный кабинет, электронный документооборот с потребителями-юридическими лицами);**
- **усовершенствование автоматизированных шаблонов, помогающих потребителям решить свой вопрос по конкретной теме без необходимости дожидаться подготовки ответа оператором.**

Обществом ведётся активная работа по переводу клиентов на электронный документооборот и постепенному отказу от затратных услуг по печати и доставке счетов и корреспонденции. Дистанционные сервисы, внедряемые и развиваемые Обществом, 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.

Для решения текущих вопросов клиентов «ТНС энерго Марий Эл» обеспечено взаимодействие через официальный сайт гарантирующего поставщика, систему ГИС ЖКХ, электронную почту, Единый контактный центр, центры обслуживания клиентов, расположенные в каждом муниципальном образовании Республики Марий Эл, внедрена услуга «Обращение в компанию» в личном кабинете и мобильном приложении «ТНС энерго».

Одновременно с этим сделан упор на судебную претензионную работу. Именно работа по взысканию долгов может решить проблемы погашения ранее образовавшейся задолженности и повышения культуры платежей клиентов компании. Поэтому многочисленные контрольно-надзорные мероприятия и рейды по неплательщикам проходят в присутствии региональных средств массовой информации.

В целях обеспечения безубыточной деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» и выполнения установленных ему ключевых показателей эффективности в 2023 году планируется решить ряд задач:

- продолжить доминирование на рынке Республики Марий Эл (усовершенствование работы на рынке, выстраивание отношений с контрагентами, сохранение существующей клиентской базы и расширение рынка сбыта);
- усовершенствовать систему управления компанией, организационную структуру, бизнес-процессы и кадровую политику;

- повысить финансовую устойчивость, обеспечить прибыльность компании (сохранение высокого уровня оплаты потребителями отпущенной электрической энергии и целенаправленное управление издержками).

Выполнение поставленных задач позволит сохранить уровень капитализации компании и обеспечивает поддержку котировок ценных бумаг Общества.

2.3 Конкурентное окружение и факторы риска

Обзор основных рынков, на которых Общество осуществляет свою деятельность.

ПАО «ТНС энерго Марий Эл» как гарантирующий поставщик осуществляет свою деятельность на розничном и оптовом рынках электроэнергии.

Развёрнутая структура розничного рынка электроэнергии ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2022 год выглядит следующим образом:



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

Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества

Необходимо отметить ряд следующих основных рисков.

❶ Риск утраты ПАО «ТНС энерго Марий Эл» статуса гарантирующего поставщика.

❷ Существенное изменение в сторону увеличения или уменьшения уровня цен на рынке энергоресурсов.

❸ Риск наращивания дебиторской задолженности бюджетными организациями.

❹ Риск наращивания дебиторской задолженности и банкротства исполнителей коммунальных услуг.

Согласно Жилищному кодексу договоры на поставку электрической энергии жителям многоквартирных домов могут быть заключены с жилищными управляющими компаниями, которые реально не владеют имуществом, а осуществляют лишь функции по эксплуатации жилищного фонда и управлению им. Существует возможность совершения такими управляющими компаниями недобросовестных действий по непогашению накопленной задолженности по оплате

коммунальных услуг. Аналогичные риски существуют и в отношении предприятий, занимающихся эксплуатацией муниципального имущества, так как основными объектами электропотребления таких предприятий являются котельные и объекты водоснабжения, обеспечивающие коммунальными услугами население и объекты социальной сферы республики.

❺ Снижение электропотребления крупными промышленными потребителями может привести к общему снижению электропотребления по региону ниже объёма, предусмотренного сводным прогнозным балансом производства и поставок электроэнергии и мощности, утверждаемым ФАС России. Это может привести к недополучению гарантирующим поставщиком необходимой валовой выручки.

❻ Возможность выхода крупных потребителей электроэнергии на ОРЭМ.

❼ Появление на рынке электрической энергии конкурирующих сбытовых компаний.

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

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

Действия, направленные на уменьшение данных рисков:

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

Факторы, приводящие к увеличению расходов на осуществление деятельности

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

Основными статьями расходов на обеспечение деятельности энергосбытовых компаний являются:

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

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

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

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

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

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

Действия, направленные на уменьшение данных рисков:

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

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

Страновые и региональные риски

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

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

Финансовые риски

Риски, связанные с изменением процентных ставок.

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

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

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

Инфляционный риск

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

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

Риски, связанные с изменением курса обмена иностранных валют

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

Правовые риски

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, связанные с установлением контроля за соблюдением финансовой дисциплины гарантирующих поставщиков и энергосбытовых организаций.

В настоящее время на рассмотрении Государ-

ственной Думы Федерального Собрания Российской Федерации находится законопроект «О внесении изменений в Федеральный закон «Об электроэнергетике» (об особенностях регулирования деятельности отдельных субъектов электроэнергетики на оптовом рынке электрической энергии и мощности)», разработанный Минэнерго России во исполнение указания Президента Российской Федерации от 05.03.2021 № Пр-370¹.

В целях решения вопросов, связанных с финансовой дисциплиной ГП и ЭСО, нормами проекта федерального закона помимо прочего:

- вводится понятие «мониторинг финансового состояния ГП и ЭСО»;

- Правительству РФ предоставляются полномочия по установлению показателей финансовой дисциплины ГП и ЭСО, отражающих исполнение указанными субъектами своих обязательств по оплате услуг по передаче электрической энергии;

- Совет рынка наделяется полномочиями по проведению мониторинга финансового состояния ГП и ЭСО;

- дополнены основания лишения статуса субъекта оптового рынка - участника обращения электрической энергии и (или) мощности на оптовом рынке в связи с его несоответствием показателям финансовой дисциплины;

- на ГП и ЭСО возлагается обязанность по предоставлению в организацию коммерческой инфраструктуры документов и информации, необходимых для проведения мониторинга выполнения показателей финансовой дисциплины.

Риски, связанные с принятием данного закона в 2023 году, оцениваются как значительные.

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

В условиях замедления темпов экономической жизни, в том числе в связи с недружественными действиями иностранных государств в отношении России в 2023 году продолжают действовать ограничения на проведение органами контроля контрольно-надзорных мероприятий: действует мораторий на проведение плановых контрольно-надзорных мероприятий в рамках большинства видов контроля; ограничения на проведение внеплановых проверок за исключением некоторых социально-значимых вопросов, в том числе по жалобам граждан о защите (восстановлении) жилищных прав, ограничения контроля за исполнением предписаний, по общему правилу привлечение к административной ответственности возможно только по результатам контрольно-надзорного мероприятия².

При общей тенденции снижения административной нагрузки на бизнес-сообщество наблюдается усиление контроля Роскомнадзора за обработкой персональных данных в отношении операторов.

1. «Примерная программа законопроектной работы Государственной Думы Федерального Собрания Российской Федерации в период весенней сессии 2023 года в части законопроектов, подлежащих первоочередному рассмотрению» (п. 2.30).
2. 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».

Особенное внимание ведомства уделяется фактам неправомерного распространения персональных данных граждан в сети «Интернет». В настоящее время по поручению Президента РФ разрабатываются законодательные изменения в части установления оборотных штрафов в отношении компаний, допускающих утечку персональных данных, усиления ответственности за их незаконный оборот и иные нарушения законодательства в области персональных данных³.

Федеральным законом от 31.07.2020 № 248-ФЗ «О государственном контроле (надзоре) и муниципальном контроле в Российской Федерации» установлено, что с 01.07.2021 обжалование решений, а также действий или бездействие контрольных органов в суде возможно только после прохождения обязательного досудебного обжалования в вышестоящий уполномоченный орган посредством ФГИС «Единый портал государственных и муниципальных услуг (функций)».

До 2030 года жалоба на решение контрольного (надзорного) органа, действия (бездействие) его должностных лиц может быть подписана простой ЭЦП физического лица, в том числе действующего от имени юридического лица (руководителя либо уполномоченного лица) либо усиленной неквалифицированной ЭЦП.

Правовые риски в данной сфере для Общества в 2023 году оцениваются как незначительные.

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

В рамках государственной политики по цифровизации экономики законодателем введена возможность использования машиночитаемой доверенности, обязательное применение юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями которых перенесено до 1 сентября 2023 года⁴. До этого времени продлевается переходный период, во время которого информационные системы всех участников электронного документооборота должны быть подготовлены к работе с новой формой электронной доверенности в машиночитаемом виде⁵.

Риски в данной сфере для Общества в 2023 году оцениваются как незначительные.

Риски, связанные с частичной мобилизацией.

В рамках взыскания задолженности с потребителей электрической энергии Обществу необходимо учитывать изменения законодательства:

- о приостановлении производства по делу, если стороной по делу является гражданин, призванный на военную службу по мобилизации, и он не заявил ходатайство о рассмотрении дела в его отсутствие;

- о приостановлении исполнительного производства судебным приставом-исполнителем в отношении мобилизованного гражданина⁶.

- об освобождении мобилизованных граждан и членов их семей до прекращения действия контракта от начисления пеней в случае несвоевременного и (или) неполного внесения ими платы за жилое помещение и коммунальные услуги, взноса на капитальный ремонт⁷.

Риски в данной сфере для Общества в 2023 году оцениваются как незначительные.

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

ПАО «ТНС энерго Марий Эл» 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 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.

ПАО «ТНС энерго Марий Эл», 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.

3. Согласно Перечню поручений по итогам заседания Совета по развитию гражданского общества и правам человека, утвержденному Президентом Российской Федерации от 12.01.2023 № Пр-19, срок для выполнения поручения 01.07.2023.
4. Федеральный закон от 19.12.2022 № 536-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

5. Информация ФНС России от 14.01.2023 «Продлевается переходный период на единую технологию обмена машиночитаемыми доверенностями».
6. Согласно Перечню поручений по итогам заседания Совета по развитию гражданского общества и правам человека, утвержденному Президентом Российской Федерации от 12.01.2023 № Пр-19, срок для выполнения поручения 01.07.2023.
7. Федеральный закон от 19.12.2022 № 536-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

Таким образом риски, связанные с изменением судебной практики для Общества оцениваются как незначительные.

Внесение многочисленных 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 формирующейся правоприменительной практики и судебной практики.

Риски в данной сфере оцениваются как незначительные.

Связанные с санкциями недружественных государств в отношении Российской Федерации социально-экономические реалии формируют новые подходы и формы работы, в том числе в юридической сфере, которым необходимо уделять особое внимание в целях формирования правовой политики при работе с контрагентами и правового содействия финансово-экономической стабильности деятельности Общества.

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.

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

К этой группе рисков относятся:

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

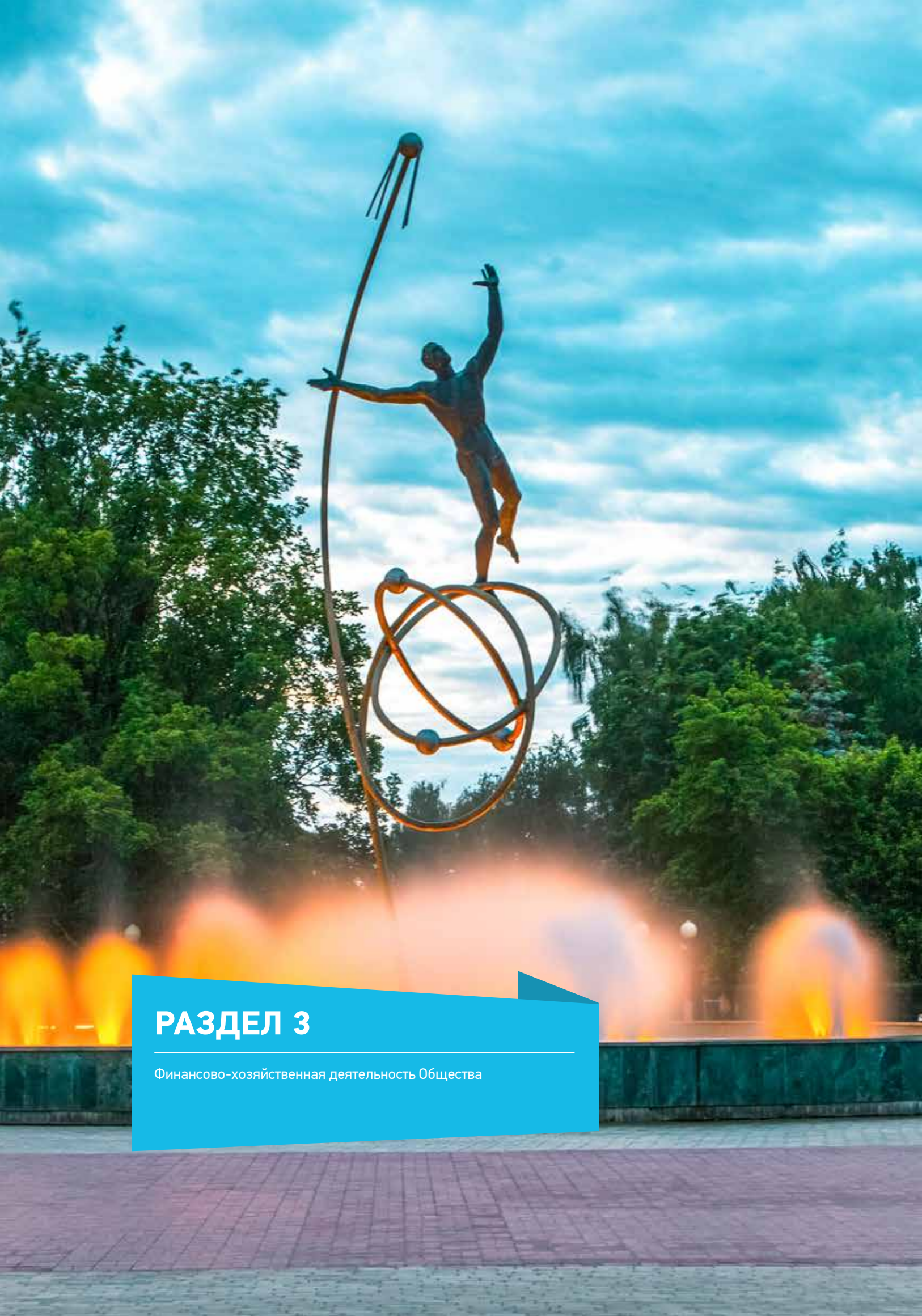
Иные риски, связанные с деятельностью ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

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

Преодоление существующих и минимизация вновь возникающих рисков зависит от четкого взаимодействия всех профильных служб Общества. В этой связи важнейшее значение приобретает работа по оптимизации бизнес-процессов, и их автоматизация, проводимая в частности, в рамках внедрения и доработки программного комплекса «СТЕК энерго», а также в рамках реализации инвестиционной программы «Обновление парка приборов учета электроэнергии в многоквартирных домах на 2020-2022 гг.».

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





РАЗДЕЛ 3

Финансово-хозяйственная деятельность Общества

3.1 Основные показатели Общества

Показатель	Единица измерения	2020 год	2021 год	2022 год	2022/2021 год (прирост, %)
Выручка	млн. руб.	8 173,8	8 900,2	9 014,9	+1,29%
Себестоимость	млн. руб.	4 118,6	4 512,4	4 478,5	-0,75%
Валовая прибыль	млн. руб.	4 055,2	4 387,8	4 536,3	+3,38%
Коммерческие расходы	млн. руб.	3 730,0	3 949,6	3 861,0	-2,24%
Чистая прибыль	млн. руб.	136,9	455,5	469,1	+2,99%
Рентабельность активов	%	5,92	21,25	23,27	+9,52%
Рентабельность собственного капитала	%	34,94	53,81	43,63	-18,92%

По итогам деятельности Общества за 2022 год, исходя из основных показателей по отношению к прошлому году, зафиксирован прирост выручки на 1,29 %, при уменьшении себестоимости на 0,75 %. Снижение себестоимости послужило фактором увеличения валовой прибыли на 3,38 %. За счет снижения коммерческих расходов на 2,24 %, чистая прибыль Общества выросла на 2,99 %.

3.2 Структура выручки 2020-2022 гг.

Выручка	2020 год		2021 год		2022 год	
	млн. руб.	%	млн. руб.	%	млн. руб.	%
От продажи электроэнергии (мощности) конечным потребителям	7374,3	90,22	8063,0	90,59	8081,8	89,65
От продажи электроэнергии сетевым компаниям для компенсации потерь	778,9	9,53	816,3	9,17	904,1	10,03
От продажи электроэнергии (мощности) на оптовом рынке	17,7	0,22	17,9	0,20	23,8	0,26
Прочая выручка	2,9	0,04	3,0	0,03	5,2	0,06
Итого	8173,8	100	8900,2	100	9014,9	100

По итогам деятельности Общества за 2022 год, исходя из основных показателей структуры выручки, основным источником дохода является выручка от продажи электроэнергии (мощности) конечным потребителям, что составляет 89,65 %, выручка от продажи электроэнергии сетевым компаниям для компенсации потерь равна 10,03 %, выручка от продажи электроэнергии (мощности) на оптовом рынке равна 0,26 %, прочая выручка 0,06 %.

3.3 Операционные результаты (результаты производственной деятельности)

Структура полезного отпуска на розничном рынке электроэнергии по группам потребителей

	2020 год		2021 год		2022 год	
	млн Вт*ч. руб.	%	млн Вт*ч. руб.	%	млн Вт*ч.. руб.	%
Население и приравненные	584,3	33	608,1	32	627,5	34
Прочие	956,3	53	1018,0	54	955,9	52
Потери	257,7	14	257,2	14	265,1	14
Итого	1 798,3	100	1 883,3	100	1848,5	100

По итогам деятельности Общества за 2022 год, исходя из основных показателей структуры полезного отпуска на розничном рынке электроэнергии по группам потребителей зафиксирован прирост полезного отпуска по группе «Население и приравненные к нему потребители», прирост обусловлен естественным увеличением электропотребления населением и реализацией территориальными сетевыми организациями и гарантирующим поставщиком федерального закона от 27.12.2018г. №522-ФЗ - установкой интеллектуальных систем учета электроэнергии, общедомовых и индивидуальных приборов учета.

3.4 Динамика дебиторской и кредиторской задолженности

Показатели	На 01.01.2020	На 01.01.2021	На 01.01.2022	На 01.01.2023
Дебиторская задолженность, млн руб.	1077	943	733	637
Кредиторская задолженность, млн руб.	751	872	827	887

3.5 Тарифная политика, динамика изменения регулируемых тарифов

ПАО «ТНС энерго Марий Эл», являясь гарантирующим поставщиком электрической энергии на территории Республики Марий Эл, подлежит государственному регулированию в части утверждения сбытовых надбавок.

Расчет и утверждение сбытовых надбавок Общества осуществляется с применением метода сравнения

аналогов для следующих групп потребителей:

- население и приравненные к нему категории потребителей;
- сетевые организации, покупающие электрическую энергию для компенсации потерь электрической энергии;
- прочие потребители, дифференцированные по

подгруппам в зависимости от величины максимальной мощности принадлежащих им энергопринимающих устройств.

Тарифное регулирование Общества в 2022 году производилось в соответствии со следующими нормативно-правовыми актами:

- Налоговым кодексом Российской Федерации;
- Федеральным законом от 26 марта 2003 года № 35-ФЗ «Об электроэнергетике»;
- Постановлением Правительства РФ от 29 декабря 2011 года № 1178 «О ценообразовании в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике»;
- Приказом ФАС России от 21 ноября 2017 года № 1554/17 «Об утверждении Методических указаний по расчету сбытовых надбавок гарантирующих поставщиков с использованием метода сравнения аналогов»;
- Федеральным законом от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Постановлением Правительства от 01 декабря 2009 года № 977 «Об инвестиционных программах

субъектов электроэнергетики»;

- Постановлением Правительства РФ от 21 января 2004 года № 24 «Об утверждении стандартов раскрытия информации субъектами оптового и розничных рынков электрической энергии»;
- Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации;
- иными нормативно-правовыми и локально-нормативными актами.

Основными приоритетами Общества в области тарифной политики в 2022 году являлось сохранение прибыльности, достижение баланса экономических интересов Общества и потребителей электрической энергии, эффективное управление издержками.

В 2022 году расчеты с поставщиками электрической энергии (мощности) в регулируемом секторе оптового рынка, сетевыми организациями, потребителями электрической энергии (мощности) Общество осуществляло с применением установленных регулируемыми органами цен (тарифов):

Тарифы установленные регулируемыми органами.

Вид тарифа	Наименование нормативного документа
Индикативные цены на электрическую энергию и мощность для покупателей - субъектов ОРЭ	Приказ Федеральной антимонопольной службы от 16.12.2021 г. № 1428/21 «Об утверждении индикативных цен на электрическую энергию и на мощность для населения и приравненных к нему категорий потребителей, а также индикативных цен на электрическую энергию и на мощность для покупателей в отдельных частях ценовых зон оптового рынка, в которых Правительством Российской Федерации установлены особенности функционирования оптового и розничных рынков, на 2022 год»
Тарифы на услуги организаций коммерческой инфраструктуры оптового рынка	<p>Приказ Федеральной антимонопольной службы от 16.12.2021 г. № 1425/21 «Об утверждении тарифа на услуги коммерческого оператора, оказываемые АО «АТС» субъектам оптового рынка электрической энергии (мощности), на 2022 год»;</p> <p>Приказ Федеральной антимонопольной службы от 14.12.2021 г. № 1413/21 «Об утверждении тарифов на услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике в части управления технологическими режимами работы объектов электроэнергетики и энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, обеспечения функционирования технологической инфраструктуры оптового и розничных рынков и предельного максимального уровня цен (тарифов) на услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике в части организации отбора исполнителей и оплаты услуг по обеспечению системной надежности, услуг по формированию технологического резерва мощностей, оказываемые АО «СО ЕЭС», на 2022 год»;</p> <p>Приказ Федеральной антимонопольной службы от 24.01.2022 г. № 44/22 «О внесении изменений в приказ ФАС России от 14 декабря 2021 года № 1413/21 «Об утверждении тарифов на услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике в части управления технологическими режимами работы объектов электроэнергетики и энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, обеспечения функционирования технологической инфраструктуры оптового и розничных рынков и предельного максимального уровня цен (тарифов) на услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике в части организации отбора исполнителей и оплаты услуг по обеспечению системной надежности, услуг по формированию технологического резерва мощностей, оказываемые АО «СО ЕЭС», на 2022 год»;</p> <p>Протокол от 24.05.2021 г. № 11/2021 заседания Наблюдательного совета Ассоциации «НП Совет рынка» (размер платы за комплексную услугу АО «ЦФР» с 01.01.2022 г. по 30.06.2022 г.);</p> <p>Протокол от 25.05.2022 г. № 09/2022 заседания Наблюдательного совета Ассоциации «НП Совет рынка» (размер платы за комплексную услугу АО «ЦФР» с 01.07.2022 г.)</p>

Вид тарифа	Наименование нормативного документа
Тарифы на услуги по передаче электрической энергии	<p>Приказ Министерства промышленности, экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 27.12.2021 г. № 188 т «Об установлении единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям Республики Марий Эл на 2022 год»;</p> <p>Приказ Министерства промышленности, экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 25.11.2022 г. № 174 т «Об установлении единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям Республики Марий Эл на 2023-2027 годы»;</p> <p>Приказ Федеральной антимонопольной службы от 14.12.2020 г. № 1216/20 «Об утверждении тарифов на услуги по передаче электрической энергии по единой национальной (общероссийской) электрической сети, оказываемые ПАО «Федеральная сетевая компания единой энергетической системы», на 2021-2024 годы» (в ред. приказа ФАС России от 14.12.2021 г. № 1410/21 «О внесении изменений в приложение № 1 и приложение № 2 к приказу ФАС России от 14 декабря 2020 г. № 1216/20 «Об утверждении тарифов на услуги по передаче электрической энергии по единой национальной (общероссийской) электрической сети, оказываемые ПАО «Федеральная сетевая компания единой энергетической системы», на 2021-2024 годы»);</p> <p>Приказ ФАС России от 14.12.2021 г. № 1410/21 «О внесении изменений в приложение № 1 и приложение № 2 к приказу ФАС России от 14 декабря 2020 г. № 1216/20 «Об утверждении тарифов на услуги по передаче электрической энергии по единой национальной (общероссийской) электрической сети, оказываемые ПАО «Федеральная сетевая компания единой энергетической системы», на 2021-2024 годы»;</p> <p>Приказ Федеральной антимонопольной службы от 18.11.2022 г. № 840/22 «Об утверждении тарифов на услуги по передаче электрической энергии по единой национальной (общероссийской) электрической сети, оказываемые Публичным акционерным обществом «Федеральная сетевая компания - Россети», на декабрь 2022 г. и 2023-2024 гг.»;</p> <p>Приказ Федеральной антимонопольной службы от 10.12.2019 г. № 1618/19 «Об утверждении тарифов на услуги по передаче электрической энергии по единой национальной (общероссийской) электрической сети, оказываемые ПАО «Федеральная сетевая компания единой энергетической системы»;</p> <p>Приказ Министерства энергетики Российской Федерации от 16.12.2021 г. № 1409 «Об утверждении нормативов потерь электрической энергии при ее передаче по единой национальной (общероссийской) электрической сети, осуществляемой ПАО «ФСК ЕЭС» с использованием объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих ПАО «ФСК ЕЭС» на праве собственности или ином законном основании, на 2022 год»</p>
Тарифы на электрическую энергию, поставляемую населению и приравненным к нему категориям потребителей	<p>Приказ Министерства промышленности, экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 27.12.2021 г. № 180 т «Об установлении цен (тарифов) на электрическую энергию для населения и приравненным к нему категориям потребителей по Республике Марий Эл на 2022 год»;</p> <p>Приказ Министерства промышленности, экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 25.11.2022 г. № 166 т «Об установлении цен (тарифов) на электрическую энергию для населения и приравненным к нему категориям потребителей по Республике Марий Эл на 2023 год»</p>
Сбытовая надбавка гарантирующего поставщика	<p>Приказ Министерства промышленности, экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 27.12.2021 г. № 181 т «Об установлении сбытовых надбавок гарантирующего поставщика электрической энергии ПАО «ТНС энерго Марий Эл», поставляющего электрическую энергию (мощность) на розничном рынке, на 2022 год»;</p> <p>Приказ Министерства промышленности, экономического развития и торговли Республики Марий Эл от 25.11.2022 г. № 167 т «Об установлении сбытовых надбавок гарантирующего поставщика электрической энергии ПАО «ТНС энерго Марий Эл», поставляющего электрическую энергию (мощность) на розничном рынке, на 2023 год»</p>

В соответствии с Основными положениями функционирования розничных рынков электрической энергии, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 04.05.2012г. № 442 электрическая энергия для потребителей, кроме населения и приравненных к нему категорий, поставляется по свободным (нерегулируемым) ценам.

Тарифы на электрическую энергию, реализуемую Обществом населению и приравненным к нему категориям потребителей, утверждены Министерством промышленности, экономического развития и торговли Республики Марий Эл в рамках установленных ФАС России предельных уровней тарифов.

3.6 Инвестиционная деятельность

Для выполнения задач по обеспечению надёжного и бесперебойного снабжения потребителей электроэнергией Общество совершенствует качество обслуживания и клиентского сервиса, выполняет требования действующего законодательства.

Комплекс мероприятий, необходимых для реализации инвестиционной программы, определяется на основе:

- регулируемых государством тарифов (цен);
- укрупнённых показателей стоимости на установку интеллектуальных приборов учёта;
- цен и предложений предприятий-производителей (поставщиков);
- результатов закупочных процедур.

В 2022 году инвестиционная программа Общества реализована в размере 65,2 млн рублей без учета НДС по следующим направлениям:

Освоение капитальных вложений	Сумма, млн руб.
Всего по Обществу	65,2
в том числе:	
Инвестиции на производственное развитие	60,7
Техническое перевооружение и реконструкция	60,7
в том числе АСКУЭ	60,5
Приобретение объектов основных средств	4,5
Серверное и сетевое оборудование	4,3
Прочие ОС	0,2

Источники финансирования инвестиционной программы 2022 года:

- амортизационные отчисления – 27,1 млн руб.;
- прибыль 2022 года – 38,1 млн руб.;

В 2022 году введено в эксплуатацию основных фондов на сумму 65,2 млн рублей.



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

Общая характеристика ОРЭМ. Итоги работы на оптовом и розничном рынке электроэнергии и мощности в 2022 году. Изменение объемов и стоимости покупной электроэнергии (мощности)

ПАО «ТНС энерго Марий Эл» – участник оптового рынка электроэнергии и мощности на основании Свидетельства о внесении в Реестр субъектов оптового рынка рег. № 2.3.0167.

Код участника оптового рынка MARIENER.

Представление интересов ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по вопросам, связанным с покупкой электроэнергии и мощности на оптовом (ОРЭМ) и розничном (РРЭ) 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 мощности на ОРЭМ и РРЭ осуществляется управляющей организацией – ПАО ГК «ТНС энерго» (далее – ПАО ГК «ТНС энерго, управляющая организация), в соответствии с договором № 13/08 от 01.08.2012 г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

В торговой системе оптового рынка за ПАО «ТНС энерго Марий Эл» зарегистрирована группа точек поставки PMARIENE.

В соответствии Правилами оптового рынка электрической энергии и мощности (утв. Постановлением Правительства РФ № 1172 от 27.12.2010 г.), в отношении ПАО «ТНС энерго Марий Эл» управляющей компанией в 2022 г. на ОРЭМ были выполнены в полном объеме работы по:

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

мощности модернизированных генерирующих объектов (КОМмод);

- покупке мощности по договорам купли-продажи мощности по результатам конкурентного отбора ценовых заявок на продажу мощности (КОМ).

В 2022 году на ОРЭМ было заключено:

- 40 регулируемых договоров;
- 16 договоров с новыми атомными и гидроэлектростанциями (в том числе гидроаккумулирующими электростанциями) (ГЭС/АЭС);
- 10 договоров РСВ, БР и коммерческого представительства;
- 21 договор о предоставлении мощности (ДПМ);
- 13 договоров купли-продажи мощности, производимой с использованием генерирующих объектов, поставляющих мощность в вынужденном режиме (ВР);
- 50 договоров купли-продажи мощности по результатам конкурентного отбора ценовых заявок на продажу мощности (КОМ);
- 89 договоров купли-продажи мощности модернизированных генерирующих объектов (КОМмод);
- 5 договоров о предоставлении мощности квалифицированных генерирующих объектов, функционирующих на основе использования возобновляемых источников энергии – отходов производства и потребления, за исключением отходов, полученных в процессе использования углеводородного сырья и топлива (ДПМ ТБО);
- 261 договор о предоставлении мощности квалифицированных генерирующих объектов, функционирующих на основе использования возобновляемых источников энергии (ДПМ ВИЭ).

В 2022 году на РРЭ покупка электроэнергии (мощности) осуществлялась по 6 договорам.

Объемы и стоимость покупки электроэнергии и мощности

В целях формирования регулируемых договоров Приказом ФАС России от 16.12.2021 № 1428/21 для покупателей-субъектов ОРЭМ Республики Марий Эл были установлены следующие индикативные цены:

В первом полугодии 2022 г.

- на электроэнергию 756,12 руб./тыс.кВтч,
- на мощность 335 811,64 руб./МВт (в месяц).

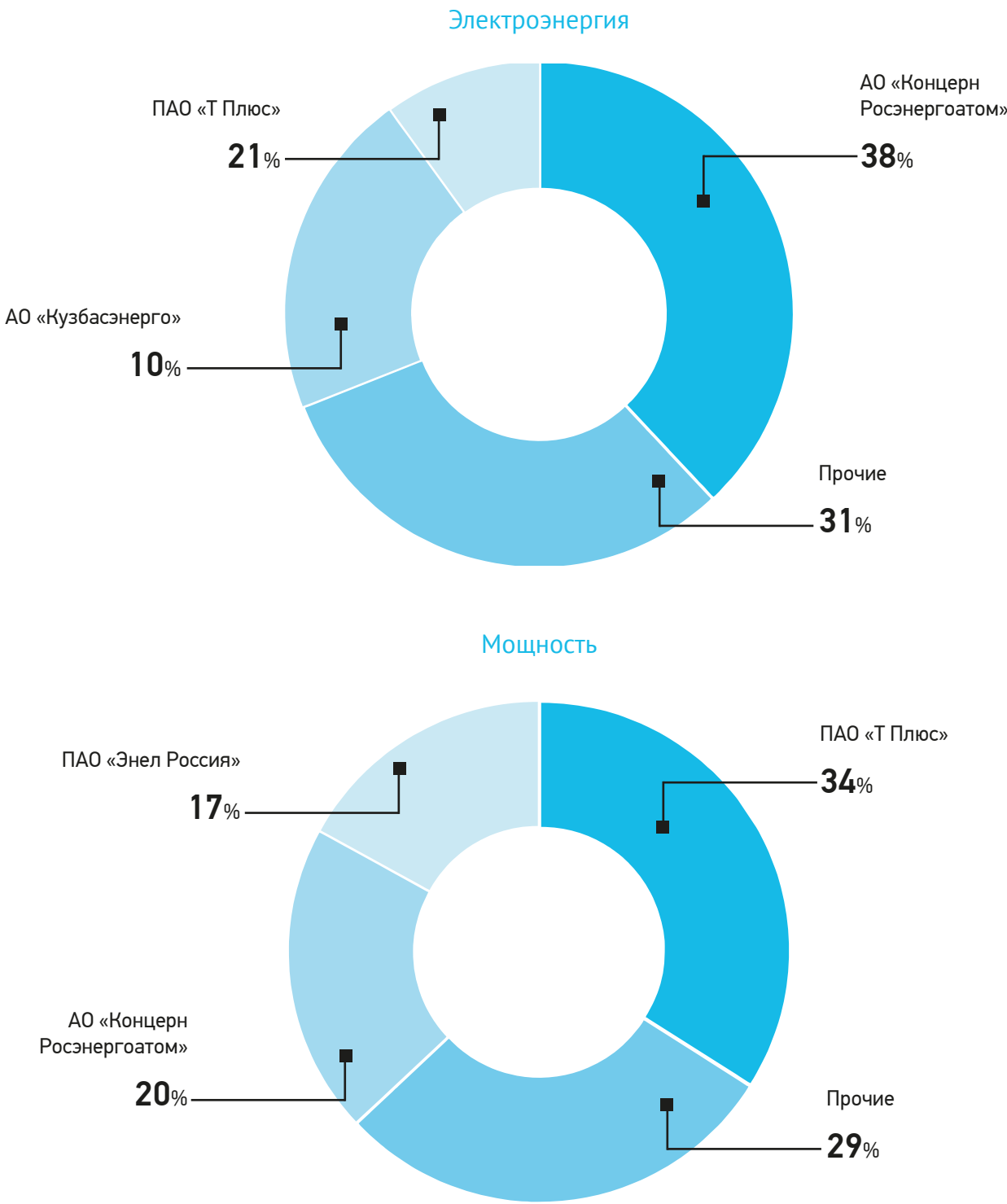
Во втором полугодии 2022 г.

- на электроэнергию 774,64 руб./тыс.кВтч,
- на мощность 344 039,03 руб./МВт (в месяц).

Покупка электроэнергии и мощности по регулируемым договорам

По регулируемым договорам в 2022 г. приобретено 584 000,039 тыс. кВт электроэнергии на сумму 530 912,96 тыс. руб. (с НДС) и 1 859,671 МВт мощности (с учетом коэффициента резервирования) на сумму 444 907,61 тыс. руб. (с НДС).

Структура поставщиков:



Покупка электроэнергии на рынке «на сутки вперед»

Объемы электроэнергии, превышающие/сниженные от профиля РД, покупались/продавались по нерегулируемым ценам на РСВ.

В 2022 г. на РСВ:

► куплено 1 255 296,841 тыс.кВтч на сумму 2 163 097,34 тыс.руб. (с НДС),

► продано 0 тыс.кВтч на сумму 0,00 руб. (с НДС).

Средневзвешенная цена покупки на РСВ составила 1435,98 руб./тыс.кВтч

Покупка электроэнергии на балансирующем рынке

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

В 2022 г. на БР:

► куплено отклонений 15 176,850 тыс.кВтч на сумму 31 495,57 тыс.руб. (с НДС),

► продано отклонений 19 475,409 тыс.кВтч на сумму 28 599,89 тыс.руб. (с НДС).

Средневзвешенная цена покупки на БР составила 1 729,36 руб./тыс.кВтч

Средневзвешенная цена продажи на БР составила 1 223,76 руб./тыс.кВтч

Покупка мощности по ДПМ

В 2022 г. по ДПМ:

► куплено мощности 409,852 МВт на сумму 509 521,02 тыс.руб. (с НДС).

Средневзвешенная цена покупки мощности составила 1 035 985,80 руб./МВт

Покупка мощности по ДПМ ВИЭ

В 2022 г. по результатам ДПМ ВИЭ:

► куплено мощности 104,077 МВт на сумму 239 412,12 тыс.руб. (с НДС).

Средневзвешенная цена покупки мощности составила 1 916 947,04 руб./МВт

Покупка мощности по договорам с новыми ГЭС/АЭС

В 2022 г. по договорам с ГЭС/АЭС:

► куплено мощности 298,861 МВт на сумму 672 138,18 тыс.руб. (с НДС).

Средневзвешенная цена покупки мощности составила 1 874 166,09 руб./МВт

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

В 2022 г. по ВР:

► куплено мощности 56,301 МВт на сумму 22 616,47 тыс.руб. (с НДС).

Средневзвешенная цена покупки мощности составила 338 172, 22 руб./МВт

Покупка мощности по КОМмод

В 2022 г. по КОМмод:

► куплено мощности 30,323 МВт на сумму 5 698,51 тыс.руб. (с НДС).

Средневзвешенная цена покупки мощности составила 156 605,70 руб./МВт

Покупка мощности по результатам КОМ

В 2022 г. по результатам КОМ:

► куплено мощности 2 268,090 МВт на сумму 721 112,02 тыс.руб. (с НДС).

Средневзвешенная цена покупки мощности составила 264 956,70 руб./МВт

Покупка электроэнергии (мощности) на РРЭ

На розничном рынке электроэнергии ПАО «ТНС энерго Марий Эл» осуществляло покупку электроэнергии (мощности) по договорам купли-продажи с региональными производителями (в том числе с владельцами объектов микрогенерации), а также у энергосбытовых компаний – субъектов оптового рынка.

В 2022 г. по результатам покупки на РРЭ:

► куплено электроэнергии (мощности) 15 190,199 тыс.кВтч на сумму 34 165,52 тыс.руб. (с НДС).

Средневзвешенная цена покупки электроэнергии (мощности) составила 1 874,35 руб./ тыс.кВтч.

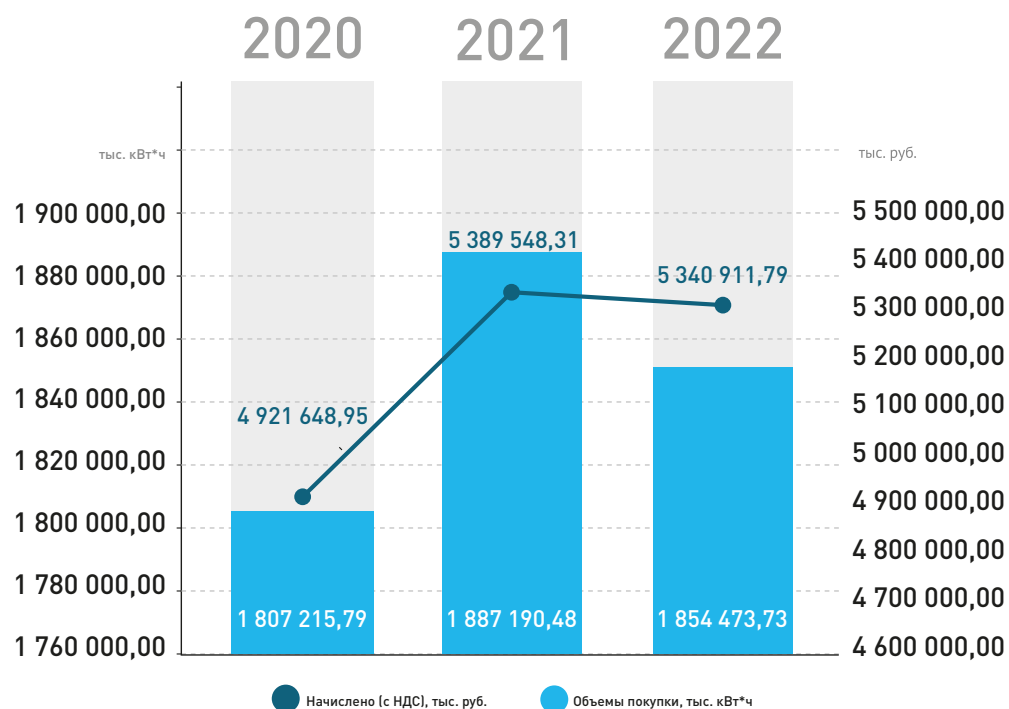
Расчеты на оптовом рынке электроэнергии и мощности и контроль исполнения поставок по договорам

В 2022 г. претензий к ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по оплате покупной электроэнергии и мощности по регулируемым договорам со стороны Комиссии по платежам на ОРЭМ при Ассоциация «НП Совет рынка» не было.

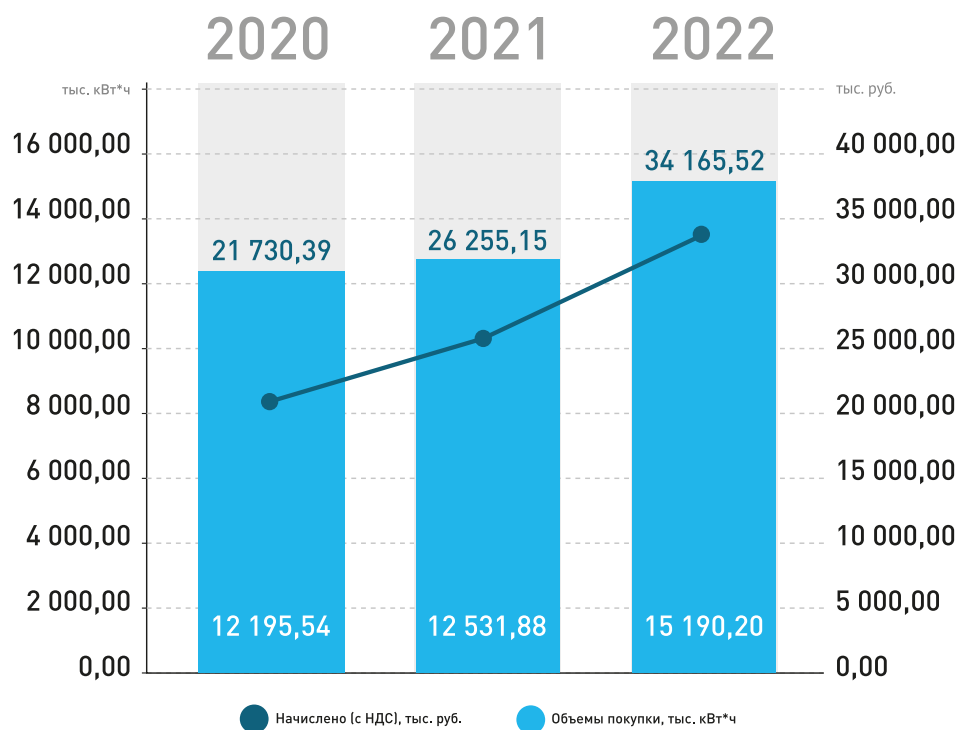
Контроль исполнения поставок электроэнергии по договорам на рынке «на сутки вперед», балансирующем рынке и договорам купли/продажи мощности осуществляло АО «ЦФР». По исполнению вышеуказанных договоров в 2022 г. замечаний к ПАО «ТНС энерго Марий Эл» со стороны АО «ЦФР» не было.

Изменение объемов и стоимости покупной электроэнергии (мощности)

Изменение объемов и стоимости покупной электроэнергии (мощности) на ОРЭМ за последние 3 года:



Изменение объемов и стоимости покупной электроэнергии (мощности) на РРЭ за последние 3 года:



3.8 Закупочная деятельность

Нормативное регулирование закупочной деятельности.

При осуществлении закупок товаров, работ, услуг ПАО «ТНС энерго Марий Эл» руководствуется Конституцией Российской Федерации, Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 18.07.2011 г. №223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц», иными федеральными законами и нормативными правовыми актами Российской Федерации, требованиями антикоррупционного законодательства, в том числе Антикоррупционного стандарта закупочной деятельности, а также Положением о закупках товаров, работ, услуг ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

Положение о закупках товаров, работ, услуг ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (далее – Положение о закупках) является внутренним документом

ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (далее - Общество, Заказчик), утверждено решением Совета директоров Общества (Протокол №334-с/22 от 30.09.2022 г.), также были приняты изменения Положения о закупках (Протокол №335-с/22 от 21.11.2022 г.).

Положение о закупках устанавливает требования к закупкам, в том числе порядок подготовки и проведения процедур закупки (включая способы закупки) и условия их применения, порядок заключения и исполнения договоров.

Организация закупочной деятельности предполагает осуществление комплекса мероприятий, направленных на планирование закупочной деятельности и документирование потребностей в продукции, приобретение которой необходимо для функционирования ПАО «ТНС энерго Марий Эл», выдачу разрешений на проведение закупок, проведение закупочных процедур, контроль заключения по их результатам договоров и мониторинг их исполнения, информационное обеспечение указанных деловых процессов.

Цели и принципы закупочной деятельности.

Основной целью закупочной деятельности является своевременное и полное обеспечение деятельности Заказчика товарами, работами, услугами с необходимыми показателями цены, качества и надежности, эффективное использование денежных средств, обеспечение гласности и прозрачности закупки, предотвращение коррупции и других злоупотреблений.

При закупке продукции Заказчик руководствуется следующими принципами:

- **Информационная открытость закупки;**

В целях обеспечения открытости закупочной деятельности на сайте www.zakupki.gov.ru в 2022 году

публиковались: план закупки на 2022 год, изменения в план закупки товаров, работ, услуг, извещения и документации о закупках, протоколы заседания закупочной комиссии и сведения о количестве и об общей стоимости договоров, заключенных по результатам закупки товаров, работ, услуг, реестр договоров, заключенных по результатам закупки. Все закупки проведены открытым способом.

- **Равноправие, справедливость, отсутствие дискриминации и необоснованных ограничений конкуренции по отношению к участникам закупки;**

ПАО «ТНС энерго Марий Эл» ориентируется на работу с правоспособными и квалифицированными поставщиками, подрядчиками, исполнителями, обладающими финансовой состоятельностью и имеющими положительную деловую репутацию. При подготовке закупочных процедур в документации о закупке устанавливаются критерии оценки заявок и порядок оценки и сопоставления заявок на участие в закупке.

- **Целевое и экономически эффективное расходование денежных средств на приобретение продукции (с учетом при необходимости стоимости, жизненного цикла закупаемой продукции) и реализация мер, направленных на сокращение издержек Заказчика;**

При определении начальной (максимальной) цены договора Заказчик руководствуется Типовым порядком по определению начальной (максимальной) цены договора (цены лота).

- **Отсутствие ограничения допуска к участию в закупке путем установления неизмеримых требований к участникам закупки.**

Требования, предъявляемые к участникам закупки, к закупаемым товарам, работам, услугам, а также к условиям исполнения договора, критерии и порядок оценки и сопоставления заявок на участие в закупке, установленные заказчиком, применяются в равной степени ко всем участникам закупки, к предлагаемым ими товарам, работам, услугам, к условиям исполнения договора.

Способы закупок и условия их выбора.

В 2022 году ПАО «ТНС энерго Марий Эл» проводились конкурентные процедуры закупок (аукцион, конкурс, запрос предложений) и неконкурентные процедуры закупок (закупка у единственного источника, простая закупка). Способ закупки выбирался в зависимости от предмета договора, количества критериев и иных факторов, при этом приоритетными являлись конкурентные способы закупок. При выборе способа закупки ПАО «ТНС энерго Марий Эл» руководствовался

лось утвержденным Положением о закупках и Приказом ПАО ГК «ТНС энерго» №130 от 18.08.2022 г. «Об утверждении Стандарта по наименованиям, способу и критериям оценки закупок дочерних обществ ПАО ГК «ТНС энерго».

Планирование закупочной деятельности

Проведение закупок осуществляется на основании утвержденной ГКПЗ Общества, которая формируется Обществом в соответствии с бизнес-планом и является планом мероприятий по проведению регламентированных закупочных процедур, необходимых для исполнения основных производственных и иных программ в течение периода планирования.

ГКПЗ формируется на срок не менее чем один год. ГКПЗ является основным плановым документом в сфере закупок, отражающим планируемые к проведению закупки.

Ежеквартально Совету Директоров Общества представляется отчет об исполнении ГКПЗ.

ГКПЗ ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на 2022 год была утверждена решением Совета Директоров Общества 28.12.2021 (Протокол №320-с/21). Изменения (корректировки) ГКПЗ-2022 утверждены решениями Совета Директоров (Протоколы: №321-с/2022 от 18.02.2022, №325-с/2022 от 26.04.2022, №327-с/2022 от 20.05.2022, №328-с/2022 от 12.07.2022, №331-с/2022 от 12.08.2022, №333-с/2022 от 28.09.2022, №335-с/2022 от 22.11.2022, №337-с/2022 от 14.12.2022).

В 2022 году было предусмотрено проведение 35 закупок на общую сумму 306 339 689,22 рублей, без НДС, в том числе:

В разрезе Инвестиционной программы
на общую сумму 99 253 648,18 рублей, без НДС (32,40% от общей суммы закупок).

В разрезе закупок Финансовых услуг
на общую сумму 128 248 708,73 рублей, без НДС (41,86% от общей суммы закупок).

В разрезе закупок Услуг по приему платежей
на общую сумму 38 482 766,34 рублей, без НДС (12,56% от общей суммы закупок).

В разрезе закупок ИТ (за исключением относящихся к ИП)

на общую сумму 2 529 000,00 рублей, без НДС (0,83% от общей суммы закупок).

В разрезе закупок Регулирования, ограничения потребления ЭЭ

на общую сумму 6 242 720,00 рублей, без НДС (2,04% от общей суммы закупок).

В разрезе закупок Абонентских услуг и сервисов

на общую сумму 6 971 637,65 рублей, без НДС (2,28% от общей суммы закупок).

В разрезе закупок Управление инфраструктурой

на общую сумму 12 612 375,33 рублей, без НДС (4,12% от общей суммы закупок).

В разрезе закупок Экономическая безопасность

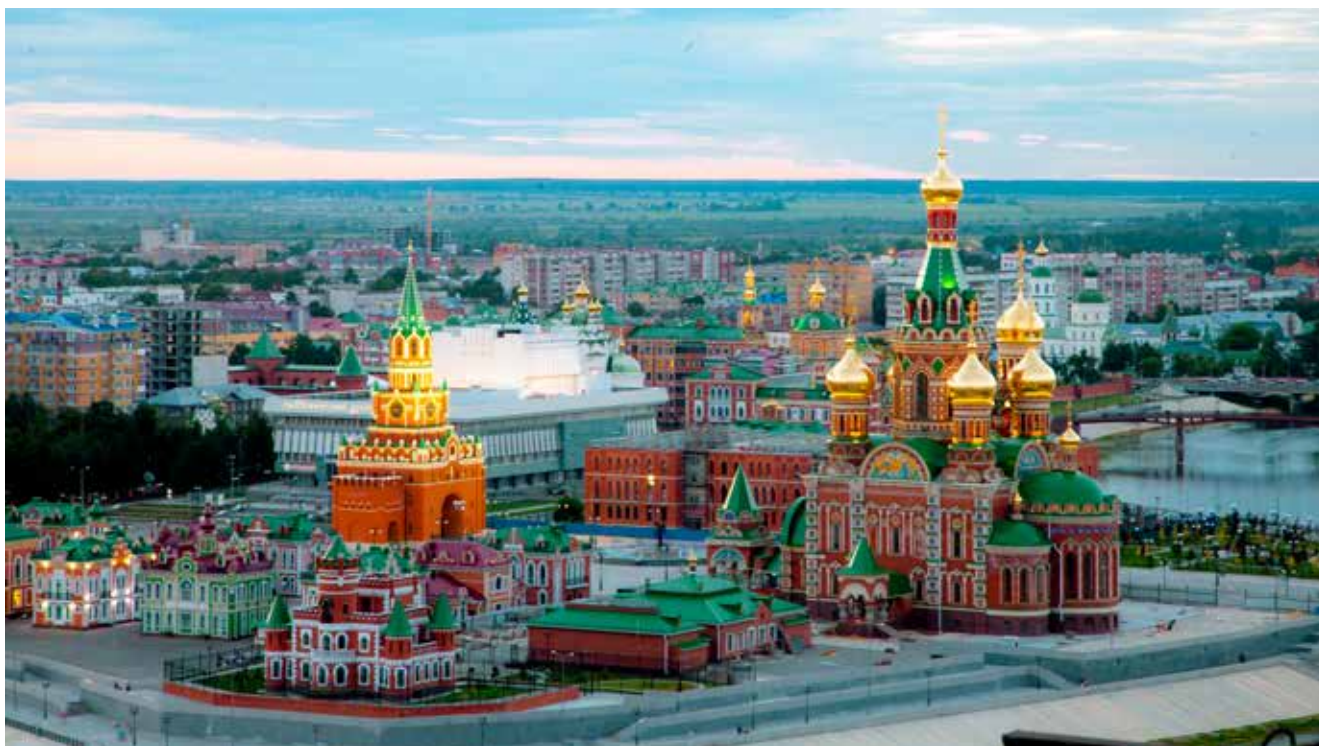
на общую сумму 4 739 220,99 рублей, без НДС (1,55% от общей суммы закупок).

Прочие закупки

на общую сумму 7 259 612,00 рублей, без НДС (2,37% от общей суммы закупок).

Проведено 34 закупки на общую сумму 266 119 040,95 рублей, без учета НДС.

Эффективность от проведенных закупочных процедур составила 4 406 012,03 рубля, без учета НДС.





РАЗДЕЛ 4

Реализация электроэнергии и расчеты с потребителями

4.1

Динамика товарного отпуска и оплаты электроэнергии

Товарный отпуск электроэнергии потребителям на розничном рынке в 2022 году составил

За 2022 год объем оплаты электроэнергии с учетом заченных авансов по ПАО «ТНС энерго Марий Эл» составил

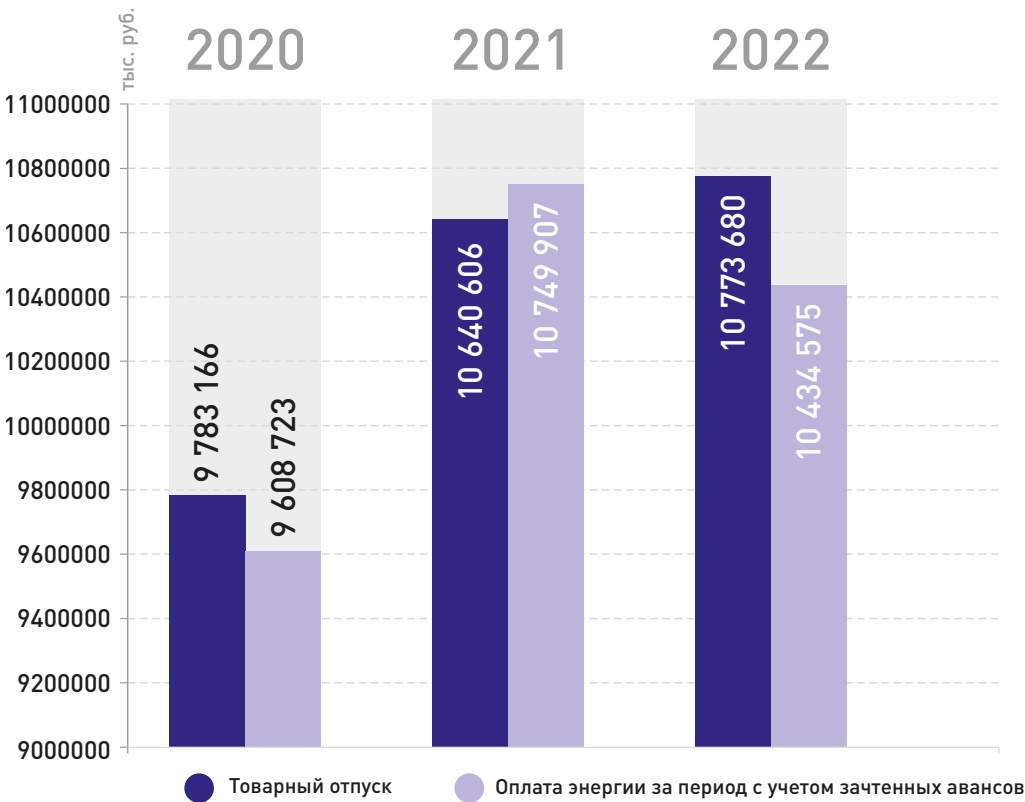
10 773 680 тыс. руб.

96,9 % от объема отпущенной электроэнергии.

Динамика товарного отпуска и оплаты электроэнергии с НДС:

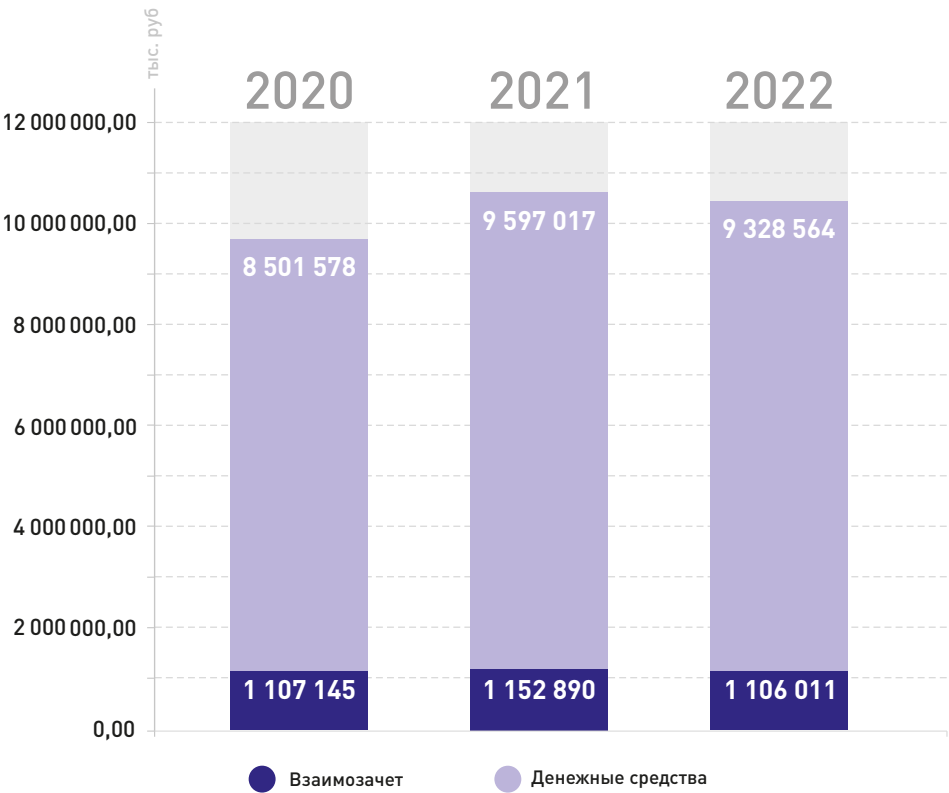
Структура отпуска и оплаты электроэнергии за 2020-2022 гг (тыс. руб. с НДС)

Период	Товарный отпуск	Оплата энергии за период с учетом заченных авансов	
	тыс. руб.	тыс. руб.	%
2020	9 783 166	9 608 723	98,2 %
2021	10 640 606	10 749 907	101,0%
2022	10 773 680	10 434 575	96,9%



4.2

Динамика изменения структуры оплаты электроэнергии



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

Сводная информация об отчетных показателях ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по реализации электроэнергии за 2022 г. (с НДС)

Категории потребителей	Объем продаж	Объем реализации за период с учетом зачетных авансов	
	тыс. руб.	тыс. руб.	в % от объема продаж
ВСЕГО	10 773 680	10 434 575	96,9%
I. Промышленность	913 764	918 787	100,5%
II. жкх	627 385	638 224	101,7%
III. Население и приравненные к нему	2 167 752	2 127 579	98,1%
IV. Энергосбытовые организации	2 260 383	1 917 714	84,8%
V. Прочие отрасли (в том числе предприятия федерального и местного бюджетов)	3 727 749	3 755 316	100,7%
в том числе:			
Предприятия и организации, финансируемые из федерального бюджета	491 780	488 980	99,4%
Предприятия и организации, финансируемые из местного и республиканского бюджетов	706 553	729 177	103,2%
VI. Электроэнергия в целях компенсации потерь	1 076 647	1 076 955	100,0%

Объём продаж электроэнергии ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на розничном рынке энергии (с учётом перерасчётов прошлых лет) в 2022 году составил 10 773 680 тыс. рублей с учетом НДС.

Удельный вес промышленных предприятий в структуре объёма продаж электроэнергии в стоимостном выражении составляет 8%.

Удельный вес категории «население и приравненные к нему категории потребителей» в общем объёме продаж составляет 20%.

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

- интерактивным способом, путём размещения информации о показаниях приборов учёта на официальном сайте ПАО «ТНС энерго Марий Эл» и в системе ГИС ЖКХ;
- в рамках платёжных документов об оплате;
- по телефону через call-центр;
- направлением письма в центры по расчётам с населением;

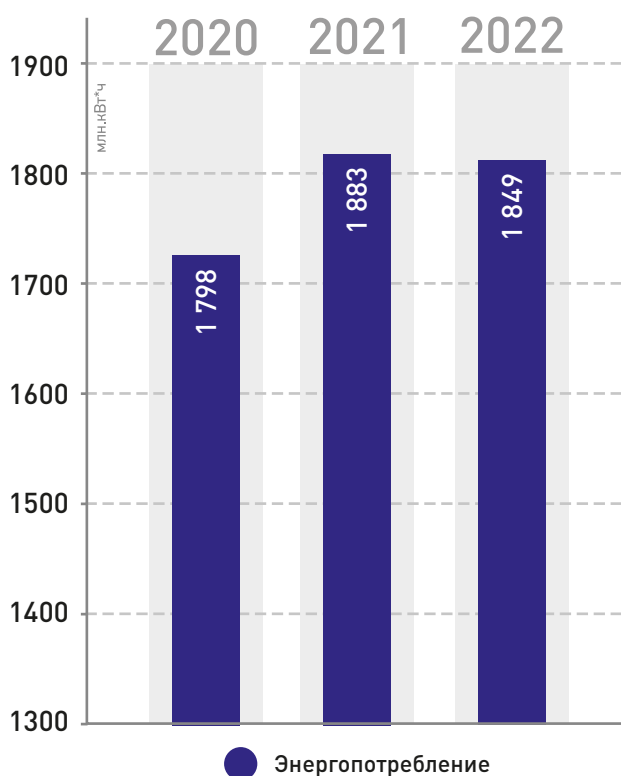
Также при расчётах используются данные о показаниях, полученные с помощью АСКУЭ, находящейся в собственности территориальных сетевых организаций, и показания приборов учёта, зафиксированные территориальными сетевыми организациями в ходе выполнения внеплановых проверок и плановых проверок по согласованным графикам.

В отношении населения, проживающего в многоквартирных домах, ПАО «ТНС энерго Марий Эл» осуществляет поставку электрической энергии непосредственно собственникам жилых помещений или жилищным управляющим компаниям, приобретающим у ПАО «ТНС энерго Марий Эл» электроэнергию по общедомовому прибору учёта в целях дальнейшего оказания коммунальной услуги электроснабжения от своего имени собственникам жилых помещений. Собственникам жилых помещений поставка электроэнергии осуществляется в многоквартирных домах, имеющих непосредственную форму управления, многоквартирных домах, не избравших форму управления, а также в многоквартирных домах, собственники жилых помещений в которых приняли решение о заключении прямых договоров энергоснабжения с гарантирующим поставщиком. Также осуществляется продажа жилищным управляющим компаниям электрической энергии, потреблённой на общедомовые нужды. При расчётах используются показания индивидуальных приборов учёта, полученные по АСКУЭ, находящейся в собственности ПАО «ТНС энерго Марий Эл», предоставленные гражданами, жилищными управляющими компаниями и старшими по дому, избранными на соответствующих собраниях собственников помещений. Информация по общедомовым приборам учёта поступает по АСКУЭ и от территориальных сетевых организаций.

Категория «прочие отрасли» включает в себя предприятия, финансируемые из всех видов бюджета и иные коммерческие структуры.

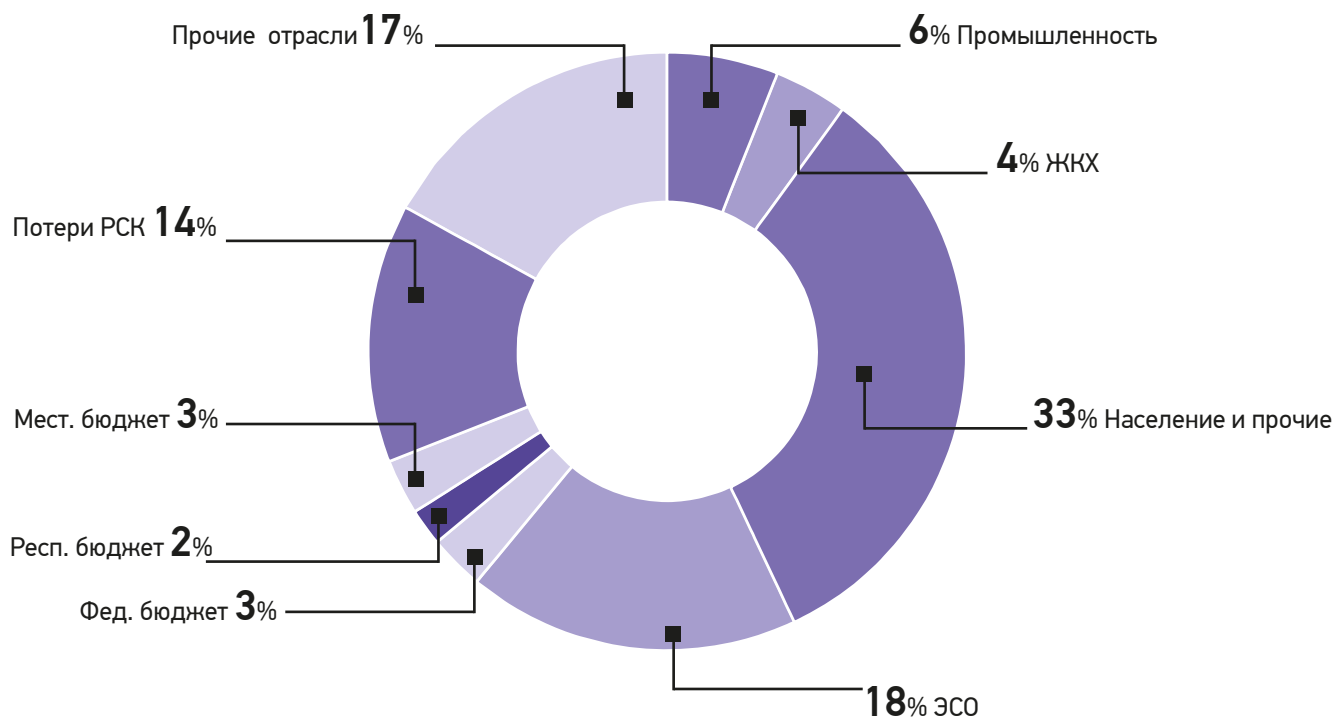
4.4 Динамика энергопотребления, структура отпуска собственным потребителям, структура дебиторской задолженности на розничном рынке энергии

Динамика энергопотребления за последние 3 года (млн. кВт*ч)



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

Структура полезного отпуска электроэнергии в 2022 г. , %



Отпуск электроэнергии потребителям в 2022 году составил 1 849 млн. кВт*ч.

В 2022 году по ПАО «ТНС энерго Марий Эл» объем реализации с учетом зачтенных авансов составил 10 434 575 млн. руб. с НДС или 96,9% от объема продаж.

На динамику оплаты в течение года оказали влияние несколько факторов, в том числе недостаточность лимитов бюджетных обязательств, законодательные ограничения по введению санкций в отношении неплательщиков, снижение денежного потока накануне осенне-зимнего сезона и по окончании финансового года.

4.5

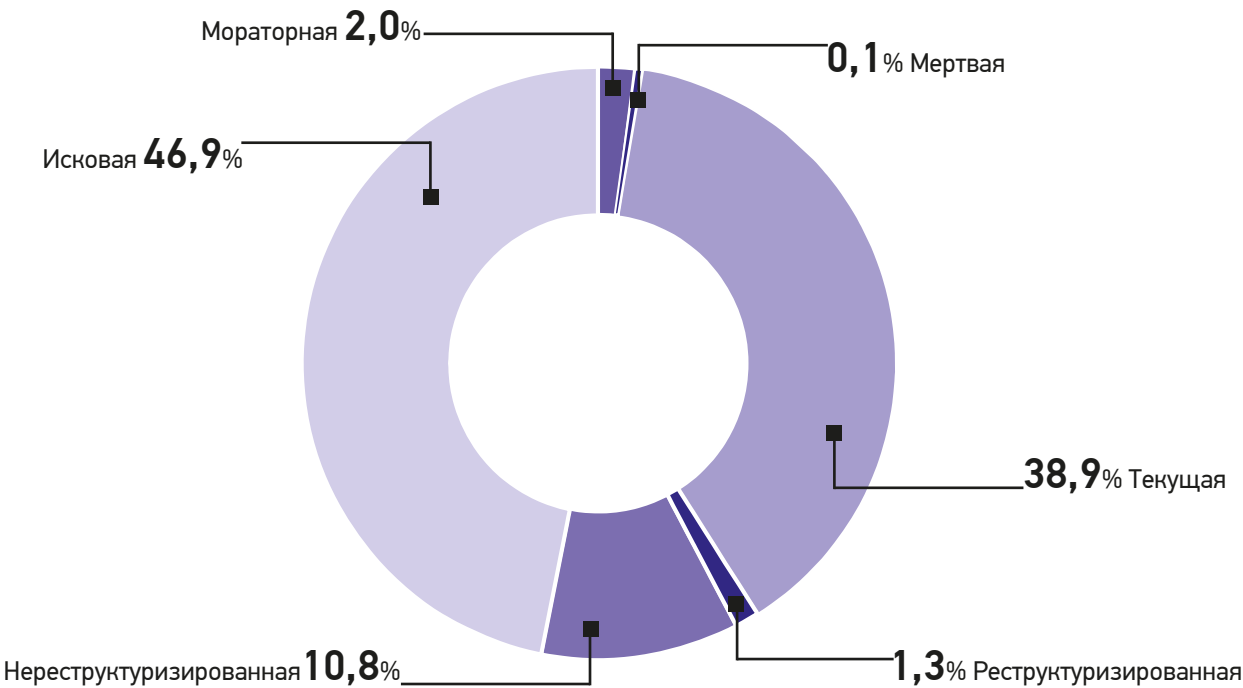
Информация о количестве договоров энергоснабжения по состоянию на 01.01.2023г.

Отделения	Юридические лица, шт.	Физические лица, шт.
Отдел договоров	1 693	0
Волжское представительство	1 413	61 511
Горномарийское представительство	900	32 825
Центральное представительство	2 367	28 948
Сернурское представительство	928	37 789
Городское представительство	709	196 780
Всего:	8 010	357 853

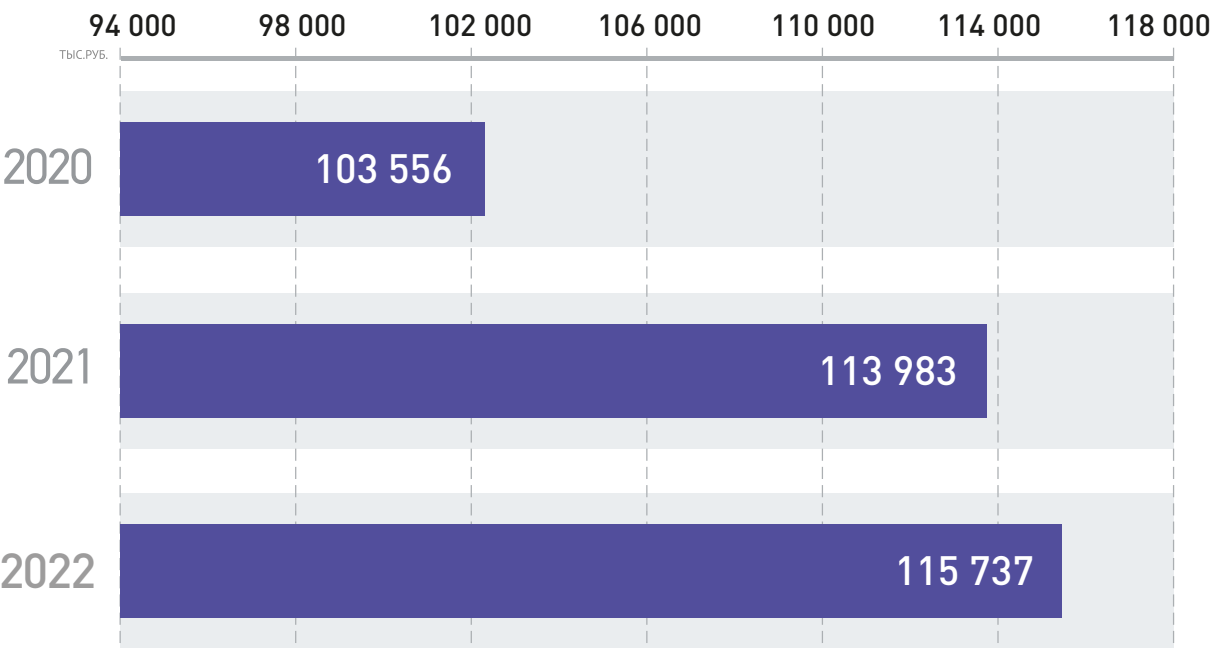
4.6

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

Структура дебиторской задолженности за электроэнергию по ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на 31 декабря 2022 г.



Динамика кредиторской задолженности на рынке электрической энергии за 2020-2022 гг., в тыс. руб.



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



РАЗДЕЛ 5

Корпоративное управление

5.1

Принципы и практика корпоративного управления в Обществе

Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного управления

Советом директоров Банка России 21 марта 2014 года одобрен Кодекс корпоративного управления (далее – Кодекс, ККУ) Письмо Банка России от 10.04.2014 N 06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления».

Корпоративное управление в Обществе основывается на следующих принципах:

- Справедливость - обеспечение защиты прав акционеров и обеспечение равного отношения ко всем акционерам, обеспечение возможности акционерам осуществлять свои права, связанные с участием в Обществе;

- Подотчётность - предусматривает обеспечение высокой степени доверия акционеров, потенциальных инвесторов, контрагентов и иных заинтересованных лиц посредством предоставления информации о своей деятельности и ценных бумагах в объёме, достаточном для принятия указанными лицами обоснованных решений в отношении Общества; подотчётность Совета директоров Общества всем акционерам в соответствии с действующим законодательством;

- Прозрачность - предусматривает своевременное раскрытие достоверной информации обо всех существенных фактах, касающихся его деятельности, в том числе о его финансовом положении, результатах деятельности, структуре собственности и управления Обществом, а также свободный доступ к такой информации всех заинтересованных лиц;

- Ответственность - общество признает права всех заинтересованных лиц, предусмотренных действующим законодательством, и стремится к сотрудничеству с такими лицами в целях своего развития и обеспечения финансовой устойчивости Общества.

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

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

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

Данная цель достигается путем формализации отношений акционеров, Совета директоров, менед-

жмента и инвестиционного сообщества, а именно путём утверждения документов, регулирующих корпоративные процедуры, обеспечением прозрачности текущей деятельности и отчётности Общества.

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

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

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

Одной из наиболее важных задач, стоящих перед Обществом в 2022 году, являлось улучшение качества корпоративного управления по направлениям повышения финансовой прозрачности, качества взаимодействия компании с акционерами и иными финансово - заинтересованными лицами.

В управлении Обществом можно выделить несколько основополагающих принципов:

- четкое следование требованиям российского законодательства, а также Уставу и другим внутренним документам Общества;
- подотчётность Совета директоров Общества его акционерам и подотчётность исполнительных органов Общества Совету директоров в соответствии с действующим законодательством;
- справедливость при реализации прав акционеров, равноправное отношение ко всем акционерам, эффективная защита прав акционеров;
- соблюдение рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России, (Письмо Банка России от 27.12.2021 № ИН-06-28/102);
- прозрачность и своевременность раскрытия достоверной информации о существенных фактах, касающихся деятельности Общества,

свободный доступ к необходимой информации для всех заинтересованных лиц;

- **ответственность перед акционерами и другими лицами, стремление к сотрудничеству в целях финансовой устойчивости и развития Общества;**
- **соответствие внутренних документов, регулирующих порядок организации корпоративного управления Обществом, законодательству Российской Федерации.**

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

В Обществе внедрены подходы к разумному и добросовестному исполнению обязанностей Советом директоров и Ревизионной комиссией, определена система вознаграждения органов управления Обществом, а также ключевых руководящих работников Общества.

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

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

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

Общество обеспечивает своим акционерам право на участие в голосовании путем направления бюллетеней для голосования заказными письмами на почтовые адреса акционеров, на сайте Общества в свободном доступе для всех заинтересованных лиц размещаются материалы по вопросам повестки дня Общих собраний акционеров.

Также в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» акционеры вправе заполнить электронную форму бюллетеня на указанном в сообщении о проведении общего собрания акционеров сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Заполнение электронной формы бюллетеней на сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» может осуществляться акционерами в ходе проведения Общего собрания акционеров как само-

стоятельно, так и путем дачи указаний уполномоченным лицам о порядке заполнения электронной формы бюллетеней, если акционеры не реализовали свое право на участие в таком собрании иным способом.


Порядок дачи акционерами указаний о заполнении электронной формы бюллетеней на сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» определяется правилами регистратора, осуществляющего функции счетной комиссии на общем собрании акционеров, регламентирующими порядок регистрации акционеров для участия в общем собрании акционеров и заполнения ими электронных форм бюллетеней на сайте в информационно-коммуникационной сети «Интернет».

Для этого имеется 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.

Органы управления Общества должны содействовать заинтересованности работников в эффективной работе.

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

- **Положение о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО «Мариэнерго»,**
- **Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»,**
- **Положение о комитете по аудиту Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»,**
- **Положение о Ревизионной комиссии ОАО «Мариэнерго»,**
- **Политика внутреннего аудита ПАО «ТНС энерго Марий Эл»,**
- **Политика внутреннего контроля ПАО «ТНС энерго Марий Эл».**

Полный текст действующей редакции Устава и указанных внутренних документов размещён в сети Интернет, в свободном доступе по следующему адресу:  <http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=6070&type=1>.

5.2 Органы управления Общества

Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества.

К компетенции Общего собрания акционеров Общества относятся следующие основные вопросы: решения по вопросам о внесении изменений в Устав, реорганизации, ликвидации Общества, об избрании Совета директоров, Ревизионной комиссии, утверждении внешнего аудитора и Годового отчета Общества, о распределении прибыли Общества и по другим наиболее важным вопросам.

В 2022 году Обществом было проведено годовое Общее собрание акционеров:

- дата проведения годового Общего собрания акционеров – дата окончания приема заполненных бюллетеней для голосования, в том числе в порядке осуществления голосования способом, определенным в соответствии со ст. 8.9. Федерального закона «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 года №39-ФЗ – 23 июня 2022 года;
- дата составления и номер протокола – 24 июня 2022 года № 30.

Итоги годового Общего собрания акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» в 2022 году:

№	Наименование вопроса повестки дня	Наличие кворума	Принятые решения
1	Об утверждении годового отчета Общества за 2021 год.	Кворум - 92.8215%.	Утвержден годовой отчет Общества за 2021 год
2	Об утверждении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год.	Кворум по данному вопросу имеется.	Утверждена годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 финансовый год
3	О распределении прибыли и убытков Общества по результатам 2021 года и по результатам прошлых лет.	Кворум - 92.8215%.	Утверждено следующее распределение прибыли ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по результатам 2021 года и по результатам прошлых лет: Чистая прибыль по результатам 2021 года - 42 884 тыс. руб. Распределить на дивиденды - 75 000 тыс. руб. Нераспределенная прибыль прошлых лет - 343 371 тыс. руб. Распределить на дивиденды - 180 000 тыс. руб.
4	О выплате дивидендов по результатам 2021 года.	Кворум по данному вопросу имеется.	1. Принято решение выплатить дивиденды в денежной форме по обыкновенным акциям Общества из чистой прибыли по результатам 2021 года в размере 0,566037736 рубля на одну обыкновенную акцию. 2. Принято решение выплатить дивиденды в денежной форме по привилегированным акциям Общества из чистой прибыли по результатам 2021 года в размере 0,566037736 рубля на одну привилегированную акцию.

5	О выплате дивидендов по результатам прошлых лет.	Кворум - 92.8215%. Кворум по данному вопросу имеется.	1. Принято решение выплатить дивиденды в денежной форме по обыкновенным акциям Общества из чистой прибыли по результатам прошлых лет в размере 1,358490566 рубля на одну обыкновенную акцию. 2. Принято решение выплатить дивиденды в денежной форме по привилегированным акциям Общества из чистой прибыли по результатам прошлых лет в размере 1,358490566 рубля на одну привилегированную акцию.
6	О выплате дивидендов по результатам 1 квартала 2022 года.	Кворум - 92.8215%. Кворум по данному вопросу имеется.	1. Принято решение выплатить дивиденды в денежной форме по обыкновенным акциям Общества из чистой прибыли по результатам 1 квартала 2022 года в размере 0,6037735849 рубля на одну обыкновенную акцию. 2. Принято решение выплатить дивиденды в денежной форме по привилегированным акциям Общества из чистой прибыли по результатам 1 квартала 2022 года в размере 0,6037735849 рубля на одну привилегированную акцию.
7	Об избрании членов Совета директоров Общества.	Кворум - 92.8215%. Кворум по данному вопросу имеется.	Избран Совет директоров Общества в составе: 1.Седов Илья Леонидович 2.Перцева Татьяна Александровна 3. Романов Александр Юрьевич 4.Токарь-Межиковский Дмитрий Владимирович 5.Белоусов Максим Евгеньевич 6.Луцкий Александр Александрович 7.Тулба Андрей Петрович
8	Об избрании членов Ревизионной комиссии Общества.	Кворум - 65.3893%. Кворум по данному вопросу имеется.	Избрана Ревизионная комиссия Общества в следующем составе: 1. Ковалева Светлана Николаевна 2. Чубарова Елена Витальевна 3. Пяткова Ольга Владимировна
9	Об утверждении аудитора Общества.	Кворум - 92.8215%. Кворум по данному вопросу имеется.	1. Утвержден в качестве аудитора бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ТНС энерго Марий Эл», подготовленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета, на 2022 год Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ СВТ» (ОГРН: 1135027003220). 2. Утвержден в качестве аудитора финансовой отчетности ПАО «ТНС энерго Марий Эл», подготовленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности, на 2022 год Акционерное общество «КПМГ» (ОГРН: 1027700125628).

Функции счетной комиссии на Общих собраниях акционеров осуществляет Регистратор Общества – АО ВТБ Регистратор.


Лицам, имеющим право на участие в Собрании, обеспечена возможность участия в голосовании на Собрании путем заполнения электронной формы бюллетеня на сайте Акционерного общества ВТБ Регистратор по адресу

 <https://www.vtbreg.ru>

в личном кабинете акционера.

Акционерам, желающим реализовать свое право голоса на Собрании, путем заполнения электронной формы бюллетеня, необходимо получить (в случае отсутствия) доступ к Личному кабинету акционера. Для этого они должны либо лично обратиться в любой

из офисов регистратора, список которых представлен на сайте регистратора по адресу:

 <https://www.vtbreg.ru/feedback/company/regional/>


и подписать соответствующее заявление, либо использовать удаленную регистрацию. Порядок подключения к Личному кабинету акционера изложен на сайте регистратора:

 <https://www.vtbreg.ru/shareholder/lka/>.

Акционер, зарегистрированный в Личном кабинете акционера, получает электронные уведомления о ходе голосования.

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.

Служба поддержки по вопросам электронного голосования: +7 (495) 640-1-112, edo@vtbreg.ru.

Личный кабинет
акционера



Мобильное приложение
«Кворум»



Лицо, осуществляющее права по ценным бумагам, если его права на ценные бумаги учитываются номинальным держателем, иностранным номинальным держателем, иностранной организацией, имеющей право в соответствии с ее личным законом осуществлять учет и переход прав на ценные бумаги, может также принимать участие в Собрании и осуществлять право голоса в порядке, установленном ст. 8.9 ФЗ «О рынке ценных бумаг», с помощью электронных средств через депозитарную систему учета, если такую услугу предоставляет их номинальный держатель.

С решениями, принятыми на Общих собраниях акционеров, можно ознакомиться на web-сайте Общества в разделе «Раскрытие информации» по адресу:


 <https://mari-el.tns-e.ru/disclosure/investors/sobranie-aktsionerov/>,

а также на странице ПАО «ТНС энерго Марий Эл» в сети Интернет, предоставленной уполномоченным распространителем информации на рынке ценных бумаг – служба раскрытия информации Интерфакс-ЦРКИ, по адресу:

 <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=6070>.

Компетенция, порядок подготовки и проведения Общих собраний акционеров Общества определены законодательством Российской Федерации, Уставом ПАО «ТНС энерго Марий Эл», а также Положением о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО «Мариэнергобыт», утвержденным внеочередным Общим собранием акционеров Общества (Протокол от 27.03.2005 г., № 2).

Полный текст Устава ПАО «ТНС энерго Марий Эл», а также положения о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО «Мариэнергобыт» опубликован в сети Интернет, в свободном доступе по следующему адресу:

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


Совет директоров

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


Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с утвержденным планом работы Совета директоров, а также по мере необходимости, но не реже одного раза в квартал.

Для принятия решений по вопросам, не терпящим отлагательства, могут быть созваны внеплановые заседания.

К компетенции Совета директоров отнесены вопросы деятельности Общества в соответствии со ст. 65 Федерального закона «Об акционерных обществах» и ст. 14 Устава ПАО «ТНС энерго Марий Эл». Текст Устава размещен в свободном доступе на сайте Общества:

 <https://mari-el.tns-e.ru/disclosure/internal-documents/ustav-i-vnutrennie-dokumenty/>.

Компетенция, порядок подготовки и проведения заседаний Совета директоров Общества определен законодательством Российской Федерации, Уставом ПАО «ТНС энерго Марий Эл», а также Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», утвержденным годовым Общим собранием акционеров Общества (Протокол № 22 от 13.06.2017 г.). Полный текст Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» опубликован в сети Интернет, в свободном доступе по следующему адресу:

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

Отчет о деятельности Совета директоров:

Совет директоров Общества в своей деятельности подотчетен Общему собранию акционеров, отвечая перед акционерами за стратегию развития, эффективность деятельности Общества и контроль менеджмента в реализации поставленных задач.

Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с утвержденным планом работы Совета директоров, а также по мере необходимости, но не реже одного раза в квартал.

Для принятия решений по вопросам, не терпящим отлагательства, могут быть созваны внеплановые заседания.

В соответствии с Федеральным законом от 07.04.2020 № 115-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в части унификации содержания годовых отчетов государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний, а также в части установления особенностей регулирования корпоративных отношений в 2022 году и о приостановлении действия положений отдельных законодательных актов Российской Федерации» все решения Совета директоров проводились в заочной форме.

За 2022 год Советом директоров было проведено 18 заседаний, рассмотрено 86 вопросов повестки дня.

Сведения о работе Совета директоров в отчетном году:

2022 год	1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.
Количество заседаний Совета директоров	2	6	6	4
Количество рассмотренных вопросов и принятых решений	4	37	21	24

В 2022 году каждый из членов Совета директоров принял активное участие в заседаниях Совета директоров, некоторые участвовали в заседаниях Комитета по аудиту Совета директоров.

Составы Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за период 2022 года:

1. ГОСА 23.06.2021 (Протокол ГОСА ПАО «ТНС энерго Марий Эл» от 24.06.2021, № 29)

Члены Совета директоров в 2022 году	Принимал участие в заседаниях Совета директоров	Комитет по аудиту Совета директоров
Капитонов В.А. (Председатель)	8/8	
Парамонов А.В.	8/8	
Луцкий А.А.	6/8	1/2
Романов А.Ю.	1/8	
Седов И.Л.	3/8	
Тимофеев А.А.	8/8	2/2
Белоусов М.Е.	8/8	Председатель

2. ГОСА 23.06.2022 (Протокол ГОСА ПАО «ТНС энерго Марий Эл» № 30 от 24.06.2022)

Члены Совета директоров в 2022 году	Принимал участие в заседаниях Совета директоров	Комитет по аудиту Совета директоров
Тулба А.П. (Председатель)	10/10	
Перцева Т.А.	10/10	
Луцкий А.А.	4/10	0/3
Романов А.Ю.	0/10	
Седов И.Л.	3/10	
Токарь-Межиковский А.В.	9/10	
Белоусов М.Е.	10/10	

Председатель Совета директоров:

Согласно Уставу Общества и Положению о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», Председатель Совета директоров избирается членами Совета директоров из их числа большинством голосов от общего числа членов Совета директоров.

11 июля 2022 года (Протокол от 12.07.2022 г. №329-с/22) на заседании Совета директоров Общества Председателем Совета директоров был избран Тулба Андрей Петрович.

Состав Совета директоров:

В соответствии с п. 15.1. Устава ПАО «ТНС энерго Марий Эл» количественный состав Совета директоров Общества составляет 7 (семь) человек. Избрание состава Совета директоров осуществляется ежегодно на Общем собрании акционеров методом кумулятивного голосования.

До 23 июня 2022 года действовал следующий состав Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»(Протокол ГОСА от 24.06.2021 г., №29):

- 1. Капитонов Владислав Альбертович
- 2. Парамонов Александр Владимирович
- 3. Луцкий Александр Александрович
- 4. Романов Александр Юрьевич
- 5. Седов Илья Леонидович;
- 6. Тимофеев Александр Анатольевич
- 7. Белоусов Максим Евгеньевич

На годовом Общем собрании акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» 23 июня 2022 года (Протокол ГОСА от 24.06.2022 г., №30) избран Совет директоров Общества в следующем составе:

Тулба Андрей Петрович Председатель Совета директоров

Год рождения: 1974
Образование: Высшее.
1) Ставропольский государственный технический университет, 1995 г. Специальность – «Менеджмент и финансы/ Экономика и управление в машиностроении».
2) Президентская программа подготовки управленческих кадров в Ставропольском государственном техническом университете - Московском авиационном институте, 2003 г. Специальность – «Менеджмент».
3) Государственный университет управления по программе «МВА - Управление энергетической компанией», 2006 г.
Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:

Период	Организация	Должность
с ноября 2015 г. по май 2020 г.	ПАО «ФСК ЕЭС»	Директор по экономике - начальник Департамента экономического планирования и тарифообразования
с мая 2020 г. по настоящее время	ПАО «ФСК ЕЭС»	Директор по экономике и финансам - начальник Департамента экономического планирования и тарифообразования
с мая 2020 г. по настоящее время	ПАО «Россети»	Директор по экономике и финансам - начальник Департамента экономического планирования и тарифообразования (по совместительству)

Акциями Общества не владеет
Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет.

Перцева Татьяна Александровна

Год рождения: 1980
Образование: Высшее.
1) Современный гуманитарный институт г. Москвы, 2001. Менеджмент.
2) НОУВПО «Международный институт экономики и права» г. Москвы, 2014 г. Юрист

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:

Период	Организация	Должность
с сентября 2019 г. по настоящее время	Филиал ПАО «Россети Центр» - «Ярэнерго»	Ведущий специалист управления собственностью

Акциями Общества не владеет.
Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет.

Луцкий Александр Александрович

Год рождения: 1972
Образование: Высшее.
СПб Университет экономики и финансов, 1995 г. Квалификация – экономист.
Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:

Период	Организация	Должность
с 2017 г. по настоящее время	ООО ВТБ Капитал жилая недвижимость	Финансовый директор

Акциями Общества не владеет.
Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет.

Романов Александр Юрьевич

Год рождения: 1966
Образование: Высшее.
МГТУ им. Н.Э. Баумана,
Квалификация - конструктор-технолог РЗА
Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:

Период	Организация	Должность
с апреля 2013 г. по настоящее время	ООО «Транспортные Концессии (САХА)»	Генеральный директор
с июня 2014 г. по сентябрь 2020 г.	ВТБ Инфраструктурный холдинг	Генеральный директор
с сентября 2020 г. по настоящее время	ВТБ Инфраструктурный холдинг	Исполнительный директор
с апреля 2021 г. по настоящее время	ООО «АФИНА»	Генеральный директор

Акциями Общества не владеет
Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет

Седов Илья Леонидович

Год рождения: 1976
Образование: Высшее.
Московский государственный институт международных отношений (Университет) МИД РФ, 1998 г.
Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:

Период	Организация	Должность
с июня 2019 г. по настоящее время	АО ВТБ Капитал	Директор
с декабря 2020 г. по настоящее время	ООО ВТБ Инфраструктурный Холдинг	Директор

Акциями Общества не владеет
Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет.

Токарь-Межиковский Дмитрий Владимирович

Год рождения: 1979
Образование: Высшее.
Московская государственная юридическая академия, 2002 г. Специальность – Юриспруденция.
Квалификация – юрист.
Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:

Период	Организация	Должность
с августа 2018 г. по июль 2021 г	ПАО «Россети Ленэнерго»	Директор по правовому обеспечению - начальник департамента правового обеспечения
с июля 2021 г. по настоящее время	ПАО «ФСК ЕЭС»	Начальник правового департамента

Акциями Общества не владеет
Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет.

Белоусов Максим Евгеньевич

Год рождения: 1979
Образование: Высшее.
1. Южно-Российский государственный технический университет г. Новочеркасск, 2001;
Специальность – математические методы исследования операций в экономике, Квалификация – экономист-математик.
2. Академия народного хозяйства при Правительстве РФ, институт менеджмента и маркетинга, 2009.
Специализация – менеджмент, квалификация - мастер делового администрирования (MasterofBusinessadministration)
Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:

Период	Организация	Должность
с мая 2019 г. по сентябрь 2019 г.	ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»	Первый заместитель Ростовского межрайонного отделения
с сентября 2019 г. по ноябрь 2019 г.	ПАО «ТНС энерго Марий Эл»	Первый заместитель генерального директора

Период	Организация	Должность
с ноября 2019 г. по сентябрь 2020 г.	ПАО «ТНС энерго Марий Эл»	Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - исполнительный директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
с сентября 2020 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - Управляющий директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Акциями Общества не владеет
Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет.

Информация о политике вознаграждения членов Совета директоров Общества:

Порядок определения вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров, а также процедура их выплат закреплены в Положении о выплате членам Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» вознаграждений и компенсаций⁸, утвержденного годовым Общим собранием акционеров Общества 23 июня 2021 года (Протокол от 24.06.2021 г., №29).

Размер вознаграждения членам Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2022 год составил 4 599 тыс. рублей.

В 2022 году компенсаций расходов членам Совета директоров не проводилось.

Комитет по аудиту Совета директоров Общества

Для повышения эффективности принимаемых решений отдельных вопросов Совета директоров и подготовки соответствующих рекомендаций для Совета директоров в ПАО «ТНС энерго Марий Эл» в 2022 году функционировал комитет по аудиту.

Полномочия и требования к составу комитета определяются Положением о комитете по аудиту Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», утвержденным решением Совета директоров от 04.03.2021 г. (Протокол от 04.03.2021 г., № 306-с/21).

Комитет является консультативно-совещательным органом Совета директоров, создаваемым для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов компетенции Совета директоров. Решения комитета имеют рекомендательный характер для Совета директоров. Решения на заседаниях принимаются большин-

ством голосов членов комитета, принимающих участие в заседании. При решении вопросов на заседании комитета каждый член комитета обладает одним голосом. Комитет по аудиту Совета директоров функционирует в целях содействия эффективному выполнению функций Совета директоров Общества в части контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

Состав комитета:

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

Сведения о действующем составе комитета по аудиту Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по состоянию на 31.12.2022 г., утвержденном решением Совета директоров 10.08.2021 г. (Протокол СД ПАО «ТНС энерго Марий Эл» от 11.08.2021 г., № 314-с/21)

ФИО	Статус	Количество заседаний, в которых член комитета принял участие	Процент участия	Форма проведения заседания
Тимофеев Александр Анатольевич	Председатель комитета	5/5	100	заочное голосование
Луцкий Александр Александрович	Член Совета директоров	1/5	20	заочное голосование
Козлов Олег Борисович	Член Совета директоров	5/5	100	заочное голосование

8. Положение о выплате членам Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» вознаграждений и компенсаций <https://mari-el.tns-e.ru/disclosure/internal-documents/polozeniya-obshchestva/>

Отчет о работе комитета по аудиту Совета директоров:

За отчетный год комитетом было проведено 5 (пять) заседаний в заочной форме (голосование опросным путем), на которых были рассмотрены 8 (восемь) вопросов:

1. О рассмотрении отчета об итогах внутренних аудиторских проверок, осуществленных в 2021 году в ПАО «ТНС энерго Марий Эл».
2. О предварительном рассмотрении годового отчета ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2021 год.
3. О предварительном рассмотрении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2021 год.
4. О предварительном рассмотрении кандидатуры внешнего аудитора Общества на 2022 год.
5. О рекомендациях Совету директоров Общества

по определению стоимости услуг внешнего аудитора по аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2022 год, подготовленной по РСБУ, и по аудиту финансовой отчетности за 2022 год, подготовленной по МСФО.

6. О рассмотрении отчета об итогах внутренних аудиторских проверок, осуществленных в 1 полугодии 2022 года в ПАО «ТНС энерго Марий Эл».
7. О рассмотрении и согласовании Плана работы внутреннего аудита ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на 2023 год.
8. О рекомендациях Совету директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

Положение о комитете по аудиту Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» размещено на сайте Общества —

 <https://mari-el.tns-e.ru/disclosure/internal-documents/polozheniya-obshchestva/>.

Корпоративный секретарь Общества

Важную роль в обеспечении и соблюдении органами и должностными лицами Общества процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров, играет корпоративный секретарь.

Корпоративный секретарь Общества избран Советом директоров Общества 11 июля 2022 года (Протокол от 12.07.2022, № 329-с/22).

Корпоративный секретарь Общества функционально подчиняется Председателю Совета директоров Общества.

Корпоративный секретарь Общества осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

Информация о корпоративном секретаре ПАО «ТНС энерго Марий Эл»:

Потапкин Иван Сергеевич

Год рождения: 1988

Образование: Высшее

1. Специализированный институт юриспруденции, бакалавр, 2009.

2. Российский государственный торгово-экономический университет, магистр, 2012.

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

Осуществляет функцию Корпоративного секретаря и в других ДО ПАО ГК «ТНС энерго»:

- ПАО «ТНС энерго НН»,
- ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»,
- ПАО «ТНС энерго Воронеж»,
- ПАО «ТНС энерго Ярославль»,
- ПАО «ТНС энерго Кубань»,
- АО «ТНС энерго Тула»,
- АО «ТНС энерго Карелия»,
- ООО «ТНС энерго Пенза»,
- ООО «ТНС энерго Великий Новгород».

Акциями Общества не владеет

Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет

Родственных связей с лицами, входящими в состав органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью ПАО ГК «ТНС энерго» и ДО, не имеет.

Информация о единоличном исполнительном органе

ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

В соответствии с Уставом Общества, полномочия единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Марий Эл» осуществляет Генеральный директор.

Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества, принятыми в соответствии с их компетенцией.

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

Сведения об управляющей организации:

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

Сокращенное наименование:..... ПАО ГК «ТНС энерго»

ИНН..... 7705541227

ОГРН1137746456231

Юридический адрес:..... 127006, г. Москва, переулок Настасьинский, д. 4, корп. 1

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

Доля ПАО ГК «ТНС энерго» в уставном капитале ПАО «ТНС энерго Марий Эл»:79,26%

Доля принадлежащих ПАО ГК «ТНС энерго» обыкновенных акций ПАО «ТНС энерго Марий Эл»:85,30%

Сведения о лице, являющемся единоличным исполнительным органом управляющей организации:

- с 25 ноября 2021 года функции единоличного исполнительного органа ПАО ГК «ТНС энерго» осуществлял Исполняющий обязанности Генерального директора Доценко Олег Михайлович (Протокол заседания Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» от 25.11.2021, № 6/н).

Доценко Олег Михайлович

Год рождения: 1974
Образование: Высшее.
Петрозаводский государственный университет, 1996 г.
Специальность – менеджер; Квалификация – менеджер-экономист.
Опыт работы:

Период	Организация	Должность
с июля 2015 г. по февраль 2019 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор АО «ТНС энерго Карелия»
с февраля 2019 г. по февраль 2021 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Исполнительный директор
с февраля 2021 г. по ноябрь 2021г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Первый заместитель Генерального директора
с ноября 2021г. по июнь 2022 г.	ПАО ГК «ТНС энерго»	Исполняющий обязанности Генерального директора

Доля участия в уставном капитале Общества — 0%.
Доля принадлежащих обыкновенных акций — акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет.

- с 17 июня 2022 года функции единоличного исполнительного органа ПАО ГК «ТНС энерго» осуществляет Генеральный директор Стельнова Елена Николаевна (Протокол заседания Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» от 16.06.2022, № 6/н).

Стельнова Елена Николаевна

Год рождения: 1965
Образование: Высшее.
1) ФГБОУВПО «Калининградский государственный технический университет», 2015 г. Экономика.
2) ФГБОУВПО «Калининградский государственный технический университет», 2020 г. Электротехника и электроэнергетика.
Опыт работы:

Период	Организация	Должность
с апреля 2019 г. по август 2020 г.	АО «Янтарьэнергосбыт»	Генеральный директор
с августа 2020 г. по июнь 2022 г.	ПАО «Россети»	Советник Первого заместителя Генерального директора
с июня 2022 г. по настоящее время	ПАО ГК «ТНС энерго»	Генеральный директор

Доля участия в уставном капитале Общества — 0%.
Доля принадлежащих обыкновенных акций — акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет.

С 28.09.2020 г. Заместителем Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - Управляющим директором ПАО «ТНС энерго Марий Эл» является Белоусов Максим Евгеньевич (Доверенность от 07.12.2022, удостоверенная нотариусом города Москвы Соловьевым Игорем Алексеевичем, зарегистрированной в реестре за №77/535-н/77-2022-18-155).

Белоусов Максим Евгеньевич

Год рождения: 1979
Образование: Высшее.
1. Южно-Российский государственный технический университет г. Новочеркасск, 2001, Специальность – математические методы исследования операций в экономике, квалификация – экономист-математик.
2. Академия народного хозяйства при Правительстве РФ, институт менеджмента и маркетинга, 2009. Специализация – менеджмент, Квалификация - мастер делового администрирования (MasterofBusinessadministration).
Основное место работы:
ПАО ГК «ТНС энерго», Заместитель Генерального директора
ПАО ГК «ТНС энерго», Управляющий директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
Акциями Общества не владеет
Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет

Информация о политике вознаграждения единоличного исполнительного органа Общества:

Порядок оплаты вознаграждения Управляющей организации предусмотрен п.7 Договора №13/08 от 01 августа 2012 года о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

Размер вознаграждения Управляющей организации за 2022 г. составил 79 405 тыс. рублей.

5.3

Система внутреннего контроля, управления рисками и внутренний аудит

Ревизионная комиссия

Структура органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента и их компетенция предусмотрена статьей 20 Устава эмитента.

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

В случае избрания Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества на внеочередном Общем собрании

акционеров, члены Ревизионной комиссии (Ревизор) считаются избранными на период до даты проведения годового Общего собрания акционеров Общества. Количество состав Ревизионной комиссии Общества составляет 3 (три) члена.

До 23 июня 2022 года действовал следующий состав Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (Протокол ГОСА от 24.06.2021 г., №29):

1. Ковалева Светлана Николаевна
2. Ключников Сергей Михайлович
3. Пяткова Ольга Владимировна

Действующий состав Ревизионной комиссии был избран на годовом Общем собрании акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» 23 июня 2022 года (Протокол от 24.06.2022 г., № 30):

Ковалева Светлана Николаевна Председатель Ревизионной комиссии

Год рождения: 1980

Образование: Высшее.

1) Академия гражданской авиации, 2002.

Специальность - «Юриспруденция», Квалификация - юрист.

2) ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ», 2019 г.,

«Производственный менеджмент и управление проектами».

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:

Период	Организация	Должность
с 2017 г. по настоящее время	ПАО «ФСК ЕЭС»	Директор по внутреннему аудиту - начальник Департамента внутреннего аудита
с 2020 г. по настоящее время	ПАО «Россети»	Директор по внутреннему аудиту - начальник Департамента внутреннего аудита (по совместительству)

Акциями Общества не владеет

Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет

Чубарова Елена Витальевна

Год рождения: 1976

Образование: Высшее.

Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:

Период	Организация	Должность
с 2019 г. по 2020 г.	ООО «Онэлия»	Руководитель финансово-экономического отдела
с 2020 г. по настоящее время	ООО «Деметра-Холдинг»	Заместитель финансового директора

Период	Организация	Должность
с 2021 г. по настоящее время	АО ВТБ Капитал	Финансовый менеджер
с 2021 г. по настоящее время	ООО «Эдисонэнерго»	Финансовый контролер
с 2021 г. по настоящее время	АО «Эпсилон»	Финансовый директор
с 2021 г. по настоящее время	ООО «Павелецкая-Девелопмент»	Финансовый директор

Акциями Общества не владеет
Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет

Пяткова Ольга Владимировна

Год рождения: 1983
Образование: Высшее.
Вятский государственный университет, 2005 г., Специальность - «Бухгалтерский учет, анализ аудит», Квалификация – экономист.
Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:

Период	Организация	Должность
с 2018 г. по 2021 г.	ПАО «МРСК Центра и Приволжья»	Ведущий специалист отдела анализа, планирования и контроля департамента внутреннего аудита
с 2021 г. по настоящее время	ПАО «Россети Центр и Приволжье»	Начальник отдела анализа, планирования и контроля департамента внутреннего аудита

Акциями Общества не владеет
Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет

Информация о политике вознаграждения членов Ревизионной комиссии Общества:

Выплата вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии Общества производится на основании Положения о выплате членам Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго Марий Эл» вознаграждений и компенсаций, утверждённого Общим собранием акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (Протокол № 24 от 13 июня 2018 г.).

За участие в проверке (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности члену Ревизионной комиссии Общества выплачивается единовременное вознаграждение в размере суммы, эквивалентной 4 (четырем) ММТС (минимальная месячная тарифная ставка рабочего первого разряда), установленной отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетическом комплексе РФ (далее - Соглашение) на период проведения проверки (ревизии), с учетом индексации, установленной Соглашением.

За участие в проверке (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Председателю Ревизионной комиссии Общества выплачивается единовременное вознаграждение в размере суммы, эквивалентной 6 (шести) ММТС (минимальная месячная тарифная ставка рабочего первого разряда), установленной Со-

глашением на период проведения проверки (ревизии), с учетом индексации, установленной Соглашением.

Выплата указанных вознаграждений производится в течение 7 рабочих дней после подписания заключения по результатам проведенной проверки (ревизии).

За проведенную проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности членам и Председателю Ревизионной комиссии Общества возможна выплата дополнительного вознаграждения в размере суммы, не превышающей 5 (пяти) ММТС (минимальная месячная тарифная ставка рабочего первого разряда), установленной Соглашением на период проведения проверки (ревизии), с учетом индексации, установленной Соглашением, при наличии финансовых возможностей Общества.

Порядок и сроки выплаты дополнительного вознаграждения определяются Советом директоров Общества.

Размер вознаграждения членам Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2022 год составил 133 тыс. рублей.

Внутренний аудит ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

В ПАО «ТНС энерго Марий Эл» введена отдельная штатная единица, осуществляющая функции внутреннего аудита и подотчетная Совету директоров Общества – руководитель внутреннего аудита.

Задачами внутреннего аудита являются:

- содействие исполнительным органам и работникам Общества в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию системы – управления рисками и внутреннего контроля, корпоративному управлению Обществу;
- координация деятельности с внешними аудиторами Общества, а также лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;
- проведение в рамках установленного порядка внутреннего аудита в Обществе;
- подготовка и предоставление по запросу Совета директоров Общества или исполнительного органа Общества актов, составленных по результатам внутреннего аудита; информации о результатах и эффективности выполнения мероприятий по устранению выявленных недостатков; результатах выполнения плана работы внутреннего аудита; результатах оценки фактического состояния, надежности и эффективности системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;
- проверка соблюдения членами исполнительных органов Общества и его работниками положений

законодательства и внутренних нормативных документов, касающихся инсайдерской информации и борьбы с коррупцией, соблюдения требований Кодекса этики внутренних аудиторов.

Функциональная подчиненность внутреннего аудита Совету директоров Общества означает осуществление Советом директоров контроля и организации деятельности руководителя внутреннего аудита, в том числе:

- утверждение плана деятельности внутреннего аудита;
- утверждение решений о назначении, освобождении от должности;
- утверждении условий трудового договора с руководителем внутреннего аудита.

Цели и задачи, основные принципы организации, функции и полномочия внутреннего аудита определены в Политике внутреннего аудита ПАО «ТНС энерго Марий Эл», утвержденной решением Советом директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» от 23.12.2019 №284-с/19.

В 2022 году в соответствии с Планом работы внутреннего аудита ПАО «ТНС энерго Марий Эл», утвержденным решением Совета директоров 28.12.2021 (Протокол от 28.12.2021 №320-с/21) были проведены внутренние проверки в ПАО «ТНС энерго Марий Эл», по результатам которых составлены акты. Все запланированные контрольные процедуры в 2022 году выполнены полностью. Проведено плановых проверок – 13, внеплановых – 2, о результатах которых в установленном порядке проинформировано руководство Общества.

Сведения о руководителе внутреннего аудита:
Ямбаршева Ирина Петровна

Год рождения: 1969
Образование: Высшее.
1. Марийский государственный университет, 2005 г. Специальность - Бухгалтерский учет, анализ и аудит. Квалификация – экономист.
2. ФГБОУ ВО «Российский экономический университет имени Г.В. Плеханова, 2021 г.
Должности, занимаемые в течение последних 5 лет:

Период	Организация	Должность
с 2006 г. по 2015 г.	ЗАО «ЭР-Телеком Холдинг»	Руководитель планово-экономического отдела
с 2015 г. по 2020 г.	АО «Марийский машиностроительный завод» (Концерн ВКО Алмаз-Антей)	Главный специалист
с 2021 г. по 2022 г.	ПАО «ТНС энерго Марий Эл»	Руководитель внутреннего аудита

Акциями Общества не владеет
Акциями ПАО ГК «ТНС энерго» не владеет

Внешний аудитор

Общество ежегодно привлекает внешнего аудитора для проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной по российским стандартам бухгалтерского учета и финансовой отчетности, составленной по международным стандартам финансовой отчетности.

Утверждение аудитора Общества относится к компетенции Общего собрания акционеров. Решение об утверждении аудитора ПАО «ТНС энерго Марий Эл» принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании.

Комитет по аудиту рассматривает кандидатуру внешнего аудитора и вырабатывает рекомендации Совету директоров Общества.

Кандидатура аудитора выдвигается Советом директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» для утверждения Общим собранием акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

На годовом Общем собрании акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» 23 июня 2022 г. (Протокол ГОСА № 30 от 24.06.2022 г.) было принято решение утвердить аудитора Общества на 2022 год:

Аудитор Общества	Вид отчетности	Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях
ООО «АУДИТ СВТ» (ОГРН 1135027003220)	бухгалтерская (финансовая) отчетность, подготовленная в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ)	<ul style="list-style-type: none"> Полное наименование: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество». Место нахождения: 140073, Московская обл., Люберецкий р-н, пгт. Томилино, мкр. Птицефабрика, д. 28, кв. 325 Основной регистрационный номер записи в государственном реестре ауди торов и аудиторских организаций (ОРНЗ): 12006128081. Дата и номер решения о приеме в члены саморегулируемой организации аудиторов: 2020-04-02 № 444. Дата вступления в силу решения о приеме в члены саморегулируемой организации аудиторов: 2020-04-02.
АО «Кэпт» (ранее АО «КПМГ» – с 01.07.2022г. переименовано в АО «Кэпт») (ОГРН: 1027700125628)	финансовая отчетность, подготовленная в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО)	<ul style="list-style-type: none"> Полное наименование: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество». Место нахождения: 119192, Россия, г. Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, стр. 4. Основной регистрационный номер записи в государственном реестре ауди торов и аудиторских организаций (ОРНЗ): 12006020351. Дата и номер решения о приеме в члены саморегулируемой организации аудиторов: 2020-01-31 № 430. Дата вступления в силу решения о приеме в члены саморегулируемой организации аудиторов: 2020-01-31.

Система управления рисками и внутреннего контроля Общества

В ПАО «ТНС энерго Марий Эл» действует система управления рисками (далее – СУР).

Советом директоров утверждено Положение о системе управления рисками (решение Совета директоров ПАО ТНС энерго Марий Эл от 11.02.2021 №305-с/21). Положение о системе управления рисками определяет отношение Общества к рискам 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.**

Положение разработано в интересах достижения целей деятельности Общества посредством обеспечения внедрения и поддержания функционирования эффективной системы управления рисками Общества, соответствующей общепризнанным практикам и стандартам деятельности в отмеченной области.

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

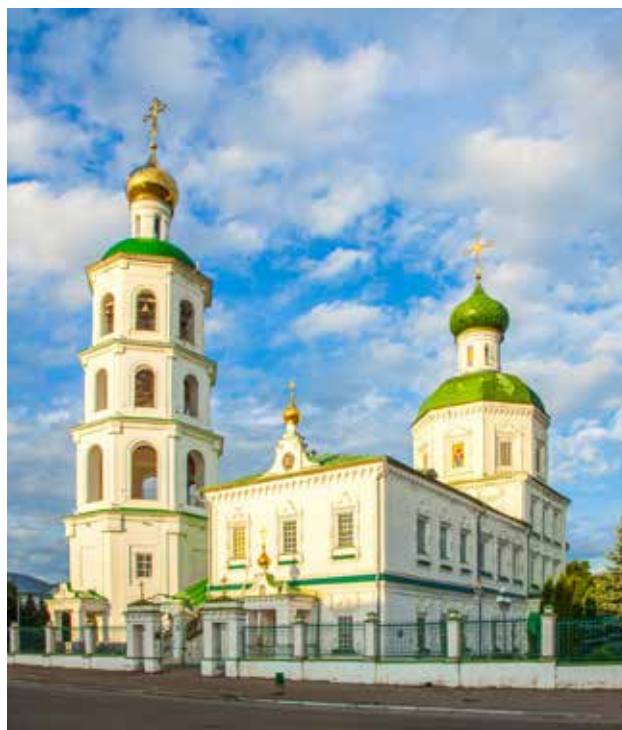
Функция контроля является одним из элементов системы управления Обществом.

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 внутреннего контроля Советом директоров Общества утверждены 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 создания и функционирования в Обществе внутреннего аудита.



5.4 Информация о ценных бумагах

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

Уставный капитал ПАО «ТНС энерго Марий Эл» составляет 13 250 000 руб. и разделен на 132 500 000 акций номинальной стоимостью 0,1 руб. каждая, включая 121 847 780 обыкновенных акций и 10 652 220 привилегированных акций.

С момента регистрации Общества размер и структура уставного капитала не изменялись. Обществом размещены следующие категории акций:


Вид, категория	Общее количество акций, находящихся в обращении, шт.	Номинальная стоимость, руб.	Государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации	Доля в Уставном капитале, %
Акции обыкновенные именные бездокументарные	121 847 780	0,10	№ 1-01-50086-А от 01 марта 2005 года	91,96
Акции привилегированные именные бездокументарные типа А	10 652 220	0,10	№ 2-01-50086-А от 01 марта 2005 года	8,04
Итого:	132 500 000	13 250 000	-	100,0

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

Сведения о правах, предоставляемых акциями каждой категории:

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

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

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

5.5 Обращение акций на рынке ценных бумаг

Вид акции	Дата включения в торговые списки ПАО Московская Биржа	Код ценной бумаги	Международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN)
Акции обыкновенные	23.11.2011	MISB	RU000A0D8K33
Акции привилегированные	23.11.2011	MISBP	RU000A0D8K41

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

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

 <https://www.moex.com/ru/listing/securities-list.aspx>.

Динамика рыночной капитализации ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (по данным ПАО «Московская Биржа»)

2021 год		2022 год	
период	капитализация, тыс. руб.	период	капитализация, тыс. руб.
1 квартал	1 681 087	1 квартал	1 594 598
2 квартал	1 909 402	2 квартал	2 183 054
3 квартал	1 819 848	3 квартал	1 563 500
4 квартал	1 841 022	4 квартал	2 055 283

5.6 Акционерный капитал

Наименование владельца ценных бумаг	Количество держателей	Количество акций (% от УК) по состоянию на 31.12.2022 г.
Владельцы - юридические лица	16	7 731 689 (5,8352)
Владельцы - физические лица	2019	5 250 450 (3,9626)
Номинальные держатели	1	119 473 741 (90,1689)
Лицевой счёт эмитента	-	-
Счёт неустановленных лиц	1	44 120 (0,0333)
ИТОГО:		100

Сведения о зарегистрированных в реестре акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» лицах, владеющих не менее чем 5% уставного капитала ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по состоянию на 31.12.2022 г.

Тип	Полное (сокращенное) фирменное наименование	Место нахождения	% от УК
Центральный депозитарий	Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»	РОССИЯ, г. Москва, ул. Спартаковская, д. 12	90,1689
Прочие	-	-	9,8311
Итого:	-	-	100,00

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

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в годовом Общем собрании акционеров ПАО «ТНС энерго-го Марий Эл»: 29.05.2022 г.

Список акционеров:

Полное фирменное наименование:	Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго»
Сокращённое фирменное наименование:	ПАО ГК «ТНС энерго»
Место нахождения:	127006, г. Москва, Настасьинский пер., д. 4, корп. 1
ИНН:	7705541227
ОГРН:	1137746456231
Доля участия лица в уставном капитале:	79,26%
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций:	85,30%

Полное фирменное наименование:	Публичное акционерное общество «ТНС энерго Воронеж»
Сокращённое фирменное наименование:	ПАО «ТНС энерго Воронеж»
Место нахождения:	РФ, 394029, г. Воронеж, ул. Меркулова, д.7А
ИНН:	3663050467
ОГРН:	1043600070458
Доля участия лица в уставном капитале:	8,35%
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций:	9,08%

Полное фирменное наименование:	Публичное акционерное общество «ТНС энерго Нижний Новгород»
Сокращённое фирменное наименование:	ПАО «ТНС энерго НН»
Место нахождения:	РФ, 603950, г. Нижний Новгород, ул. Бекетова, д.3 В
ИНН:	5260148520
ОГРН:	1055238038316
Доля участия лица в уставном капитале:	5,00%
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций:	0,74%

Информация о формах участия ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
в коммерческих и некоммерческих организациях

Полное фирменное наименование:	Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго»
Сокращённое фирменное наименование:	ПАО ГК «ТНС энерго»
Место нахождения:	РФ, 127006, г. Москва, Настасьинский переулок, д. 4, корп. 1
Описание ценной бумаги	акция обыкновенная именная бездокументарная; государственный регистрационный номер выпуска 1-01-15521-А; номинальная стоимость каждой акции – 1 рубль
Доля Общества в уставном капитале коммерческой организации	0,32 %
Показатели экономической эффективности участия	-

Полное фирменное наименование	Публичное акционерное общество «ТНС энерго Ростов-на-Дону»
Сокращенное фирменное наименование	ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»
Место нахождения	РФ, 344091, г.Ростов-на-Дону, ул. 2-я Краснодарская, 147а
Описание ценной бумаги	акция обыкновенная бездокументарная; государственный регистрационный номер выпуска 1-01-50095-А; номинальная стоимость каждой акции – 0,02 рубля; акция привилегированная бездокументарная типа А; государственный регистрационный номер выпуска 2-01-50095-А; номинальная стоимость каждой акции – 0,02 рубля
Доля Общества в уставном капитале коммерческой организации	6,28 %
Показатели экономической эффективности участия	-

Полное фирменное наименование	Публичное акционерное общество "ТНС энерго Кубань"
Сокращенное фирменное наименование	ПАО "ТНС энерго Кубань"
Место нахождения	350000, г. Краснодар, ул. Гимназическая, 55/1
Описание ценной бумаги	акция обыкновенная бездокументарная; государственный регистрационный номер выпуска 1-01-55218-Е; номинальная стоимость каждой акции – 0,56 рубля;
Доля Общества в уставном капитале коммерческой организации	14,09 %
Показатели экономической эффективности участия	-

5.7

Распределение прибыли и дивидендная политика

В соответствии с Уставом Общество вправе принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по размещённым акциям по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года. Решение о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев финансового года может быть принято Общим собранием акционеров в течение трёх месяцев после окончания соответствующего периода. Общество обязано выплатить объявленные по акциям каждой категории (типа) дивиденды.

Решения о выплате (объявлении) дивидендов, в том числе решения о размере дивиденда и форме его выплаты по акциям каждой категории (типа), принимаются Общим собранием акционеров Общества. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества. Согласно Уставу и решению о выпуске ценных бумаг Общества общая сумма, выплачиваемая в качестве дивиденда по каждой привилегированной акции типа А, устанавливается в

размере 10 (Десяти) процентов чистой прибыли Общества по итогам финансового года, разделенной на число акций, которые составляют 25 (двадцать пять) процентов уставного капитала Общества.

В том случае, если сумма дивидендов, выплачиваемая Обществом по каждой обыкновенной акции в определенном году, превышает сумму, подлежащую выплате в качестве дивидендов по каждой привилегированной акции типа А, размер дивиденда, выплачиваемого по последним, должен быть увеличен до размера дивиденда, выплачиваемого по обыкновенным акциям/

Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по обыкновенным акциям, если не принято решение о выплате в полном размере дивидендов по привилегированным акциям типа А.

Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества), а также нераспределенная чистая прибыль прошлых лет.



5.8

Отчёт о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества

Дивидендная история ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2019-2021 годы

Показатель	Отчетный период, за который выплачивались дивиденды по акциям				
	2019 финансовый год	2020 финансовый год	2021 финансовый год	по результатам прошлых лет	1 квартал 2022 года
Дата принятия реше- ния ГОСА о выплате дивидендов (дата составления и номер протокола собрания)	30.07.2020 г., Протокол № 28 от 31.07.2020	23.06.2021 г., Протокол № 29 от 24.06.2021	23.06.2022 г., Протокол № 30 от 24.06.2022		
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	11.08.2020 г.	13.07.2022 г.			
Размер объявленных дивидендов, руб.:					
- АПИ	0,7547459	Принято решение не выплачивать дивиденды по обыкновенным и привилегиро- ванным акциям Общества ре- зультатам 2020 финансового года	0,566037736	1,358490566	0,6037735849
- АОИ	0,7547459		0,566037736	1,358490566	0,6037735849
Размер объявлен- ных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), тыс. руб.	100 000		75 000	180 000	80 000
Общий размер вы- плаченных дивиден- дов по акциям, тыс. руб.	100 000		75 000	180 000	80 000
Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявлен- ных дивидендов по акциям, %	100%		100%	100%	100%



РАЗДЕЛ 6

Кадровая и социальная политика, социальное партнёрство

6.1

Основные принципы и цели кадровой политики Общества

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

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

Базовыми принципами кадровой политики являются:

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

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

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

5. Формирование и укрепление деловой корпоративной культуры Общества.

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

Проводится оценка профессионального уровня и качества выполнения функциональных обязанностей работников.

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

Оптимизация кадрового состава осуществляется следующим образом:

■ определяется необходимый и достаточный количественный состав структурных подразделений исходя из функциональных задач и объема выполняемых работ;

■ определяются квалификационные требования к конкретным должностям и рабочим местам;

■ осуществляется поиск и подбор персонала на вакантные должности в соответствии с требованиями к уровню квалификации и профессиональной компетенции кандидатов, к их личностным, профессионально важным психологическим и социальным качествам.

Задача создания и развития эффективной системы мотивации заключается в обеспечении прямой и стабильной заинтересованности каждого работника Общества в достижении планируемой результативности личной трудовой деятельности.

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

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

Основой исполнительности является организационный порядок в Обществе, когда работники знают

и выполняют свои должностные обязанности, руководители несут ответственность за принятые решения в рамках своей зоны ответственности. Планирование, отчётность и контроль за исполнением принятых решений осуществляется в соответствии с принятыми и утвержденными правилами, методиками и инструкциями.

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

Укрепление корпоративной культуры проводится

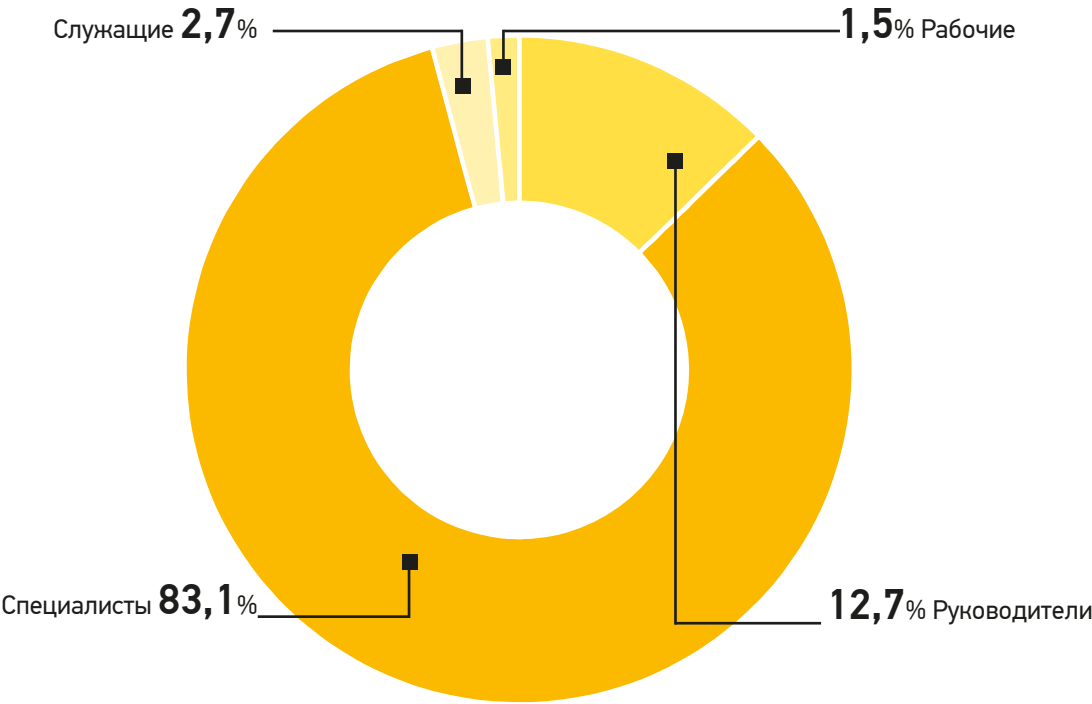
через общефирменные мероприятия, направленные на воспитание у персонала Общества чувства общности, принадлежности к компании, лояльности и надёжности в работе. Создание положительного имиджа как вне, так и внутри Общества способствует воспитанию и пропаганде корпоративности, положительной социально-психологической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

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

6.2 Структура персонала Общества по категориям

Структура персонала в ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по состоянию на 31.12.2022 г.

Категории персонала	Списочная численность, чел.	Процент от списочной численности, %
Всего списочная численность, в т.ч.:	259	100,0
руководители	33	12,7
специалисты	215	83,1
служащие	7	2,7
рабочие	4	1,5

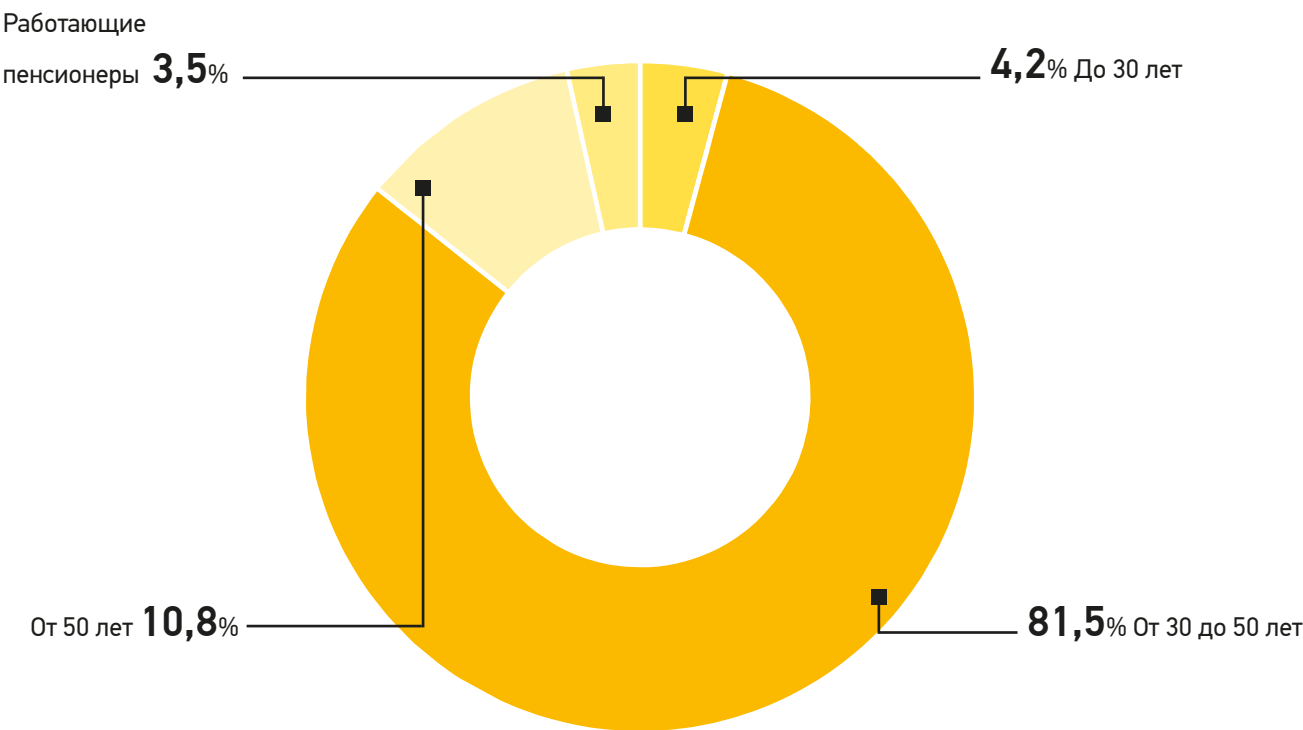


Возрастной состав персонала

Информация о возрастном составе персонала ПАО «ТНС энерго Марий Эл» по состоянию на 31.12.2022 года представлена в таблице и диаграмме.

Возрастной состав персонала в ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Возраст	Списочная численность, чел.	Процент от списочной численности, %
до 30 лет	11	4,2
от 30 до 50 лет	211	81,5
от 50 лет	28	10,8
работающие пенсионеры	9	3,5
Всего	259	100,0

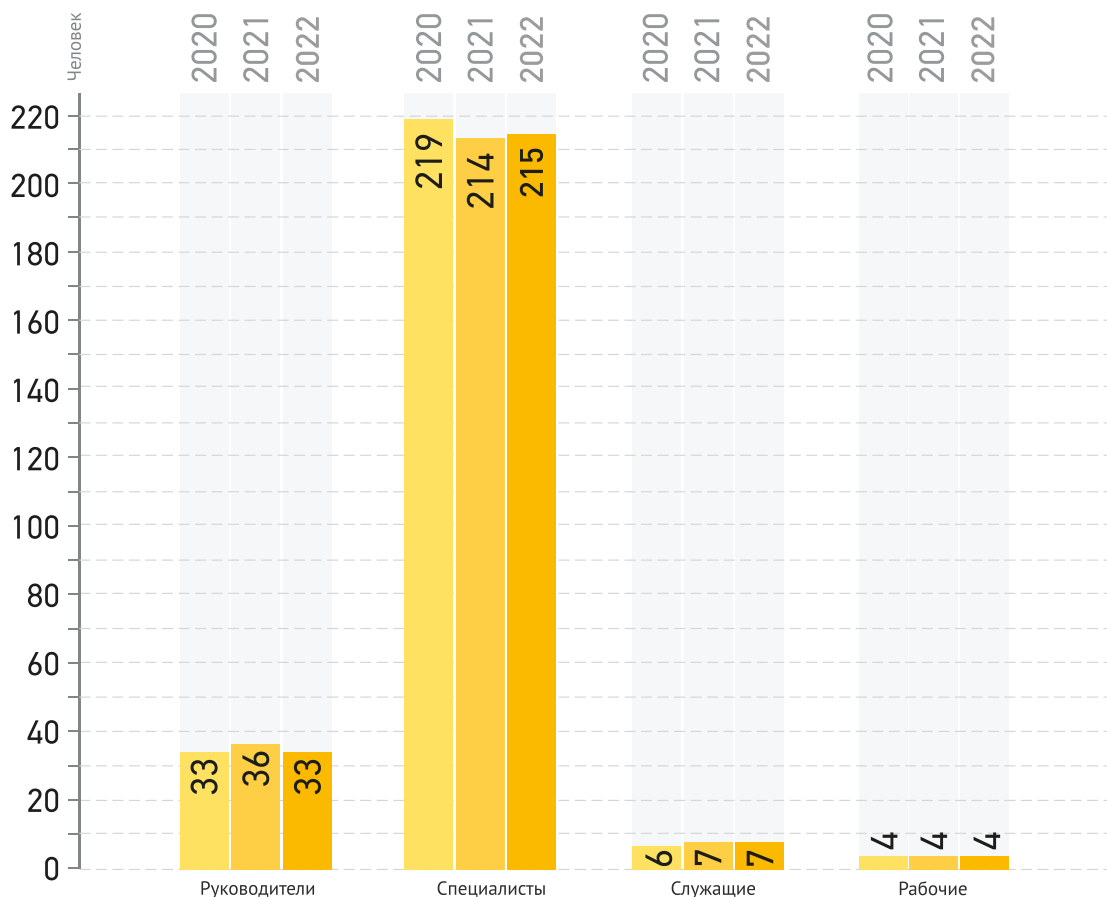


6.3 Динамика численности персонала

Информация о численности персонала за 2020, 2021, 2022 годы представлена в виде таблицы и диаграммы.

Динамика списочной численности персонала в ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

Период	Списочная численность	в т.ч. руководители	специалисты	служащие	рабочие
	человек	человек	человек	человек	человек
2020	260	33	219	6	4
2021	261	36	214	7	4
2022	259	33	215	7	4



Списочная численность персонала ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2022 год снизилась по сравнению с 2021 годом на 2 человека, что составляет -0,8%.

В течение 2022 г. уволено 29 работников, из них 24 – по инициативе работника, 2 – в связи с выходом на пенсию, 2 – в связи с истечением срока трудового договора, 1 – по соглашению сторон.

В 2022 году принято 27 работников, в т.ч. 1 руководитель, 24 специалиста и 2 служащих.

Численность женщин, находящихся в отпуске по беременности и родам, а также в отпуске по уходу за ребенком до 3-х лет, по состоянию на 31.12.2022г. составляет 18 человек.

6.4 Охрана труда

Охрана труда – система сохранения жизни и здоровья работников в процессе трудовой деятельности, включающая в себя правовые, социально-экономические, организационно-технические, санитарно-гигиенические, лечебно-профилактические, реабилитационные и иные мероприятия.

Основной задачей охраны труда является снижение рисков травматизма, развития профессиональных заболеваний и уменьшение количества несчастных случаев на работе. Помимо этого, охрана труда помогает снизить неудовлетворённость работой сотрудников и, соответственно, уменьшить текучесть кадров, а также повышает производительность труда.

Основными принципами политики в области охраны труда в ПАО «ТНС энерго Марий Эл» являются:

- обеспечение приоритета сохранения жизни и здоровья работников;
- планирование и осуществление работ по охране труда, направленных на снижение производственного травматизма и профессиональной заболеваемости;
- выполнение требований законодательства Российской Федерации в области охраны труда;

- открытости и доступности информации об осуществляемой деятельности в области охраны труда.

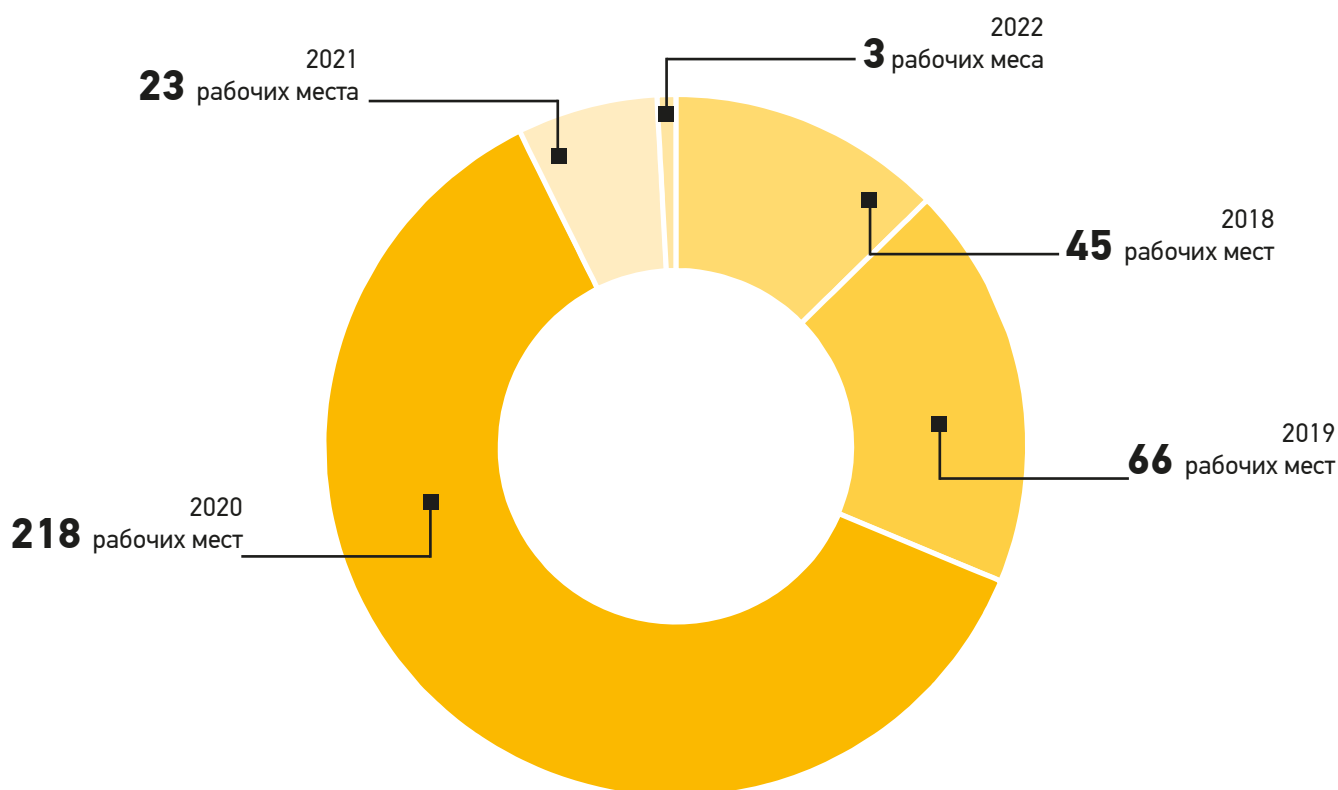
Исполнение требований по охране труда осуществляется на основании реализации федерального законодательства и иных нормативных правовых актов Российской Федерации путем оценки, анализа и совершенствования всех процессов производственной деятельности.

В целях профилактики производственного травматизма, профессиональных заболеваний и улучшения условий труда в рамках системы управления охраной труда разработано и реализовано Соглашение по охране труда на 2022 год.

В 2022 году в соответствии со ст. 214 Трудового кодекса РФ, Федеральным законом от 28 декабря 2013 года N 426-ФЗ «О специальной оценке условий труда» была проведена специальная оценка условий труда на 3 рабочих местах.

На конец 2022 года специальная оценка условий труда проведена на 100 % рабочих мест ПАО «ТНС энерго Марий Эл», из них на 100% рабочих мест установлен класс условий труда 2 – допустимые условия труда.

Количество рабочих мест, прошедших специальную оценку условий труда



Работники Общества в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 24 декабря 2021 г. N2464 «О порядке обучения по охране труда и проверки знания требований охраны труда» проходят вводный инструктаж по охране труда при приеме на работу, инструктаж на рабочем месте, обучение требованиям охраны труда, безопасным методам и приемам выполнения работ, обучение по оказанию первой помощи пострадавшим, проверку знаний требований охраны труда в учебных центрах или центральной комиссии проверки знаний требований охраны труда ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

В 2022 году в учебном центре было обучено 243 сотрудника по программе оказания первой помощи пострадавшим.

Для обеспечения функционирования системы управления охраной труда в соответствии со ст. 218 ТК РФ в 2022 году были проведены системные мероприятия по управлению профессиональными рисками на рабочих местах. Была проведена оценка профессиональных рисков на 152 наименованиях рабочих мест, охватывающая 100% рабочих мест ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

В целях профилактики профессиональных заболеваний и (выявления) отсутствия медицинских противопоказаний для выполнения поручаемой работы, в соответствии со ст. 214 ТК РФ, проведены предварительные и периодические медицинские осмотры сотрудников, подлежащих прохождению медицинских осмотров, согласно приказа Минздрава России от 28 января 2021 года N 29н «Об утверждении Порядка проведения обязательных предварительных и периодических медицинских осмотров работников, предусмотренных ч. 4 ст. 213 Трудового кодекса Российской Федерации, перечня медицинских противопоказаний к осуществлению работ с вредными и (или) опасными производственными факторами, а также работам, при выполнении которых проводятся обязательные предварительные и периодические медицинские осмотры».

Периодический медицинский осмотр, в соответствии с графиком проведения периодического медицинского осмотра на 2022 год прошли 194 сотрудников ПАО «ТНС энерго Марий Эл». Случаи профессиональных заболеваний не выявлены. Работники, выполняющие работы, связанные с источниками повышенной опасности, проходят обязательное психиатрическое освидетельствование при поступлении на работу, далее не реже одного раза в пять лет.

Так же в соответствии с Приказом Минздрава России от 15 декабря 2014 N 835н "Об утверждении Порядка проведения предсменных, предрейсовых и послесменных, послерейсовых медицинских осмотров" водители ПАО «ТНС энерго Марий Эл» ежедневно проходят предрейсовый медицинский осмотр.

На основании ст. 221 ТК РФ, в соответствии с Приказом Минздравсоцразвития России от 01 июня 2009 года N 290н «Об утверждении Межотраслевых правил обеспечения работников специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индиви-

дуальной защиты» и типовыми отраслевыми нормами, сотрудники ПАО «ТНС энерго Марий Эл» обеспечены современными качественными сертифицированными средствами индивидуальной защиты от опасных и вредных производственных факторов.

Структурные подразделения обеспечены нормативно-технической литературой, инструкциями, журналами, бланками по охране труда, пожарной безопасности, электробезопасности, в объеме, затребованном руководителями отделений.

Обществом проведены мероприятия по борьбе с распространением коронавирусной инфекцией, а именно: обеспечение дезинфицирующими средствами, средствами индивидуальной защиты, средствами коллективной защиты, , вакцинация сотрудников.

ПАО «ТНС энерго Марий Эл» представлено в Территориальный орган Федеральной службы государственной статистики по Республике Марий Эл отчет по форме № 7-травматизм и № 1-Т (условия труда).

Положительным результатом работы в области охраны труда является:

- соответствие условий труда требованиям законодательства Российской Федерации в области охраны труда;
- отсутствие производственного травматизма и профессиональных заболеваний;
- улучшение и совершенствование деятельности по охране труда.



6.5 Система развития персонала

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

Профессиональная подготовка и повышение квалификации персонала осуществлялась по двум основным направлениям:

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

Из 259 работников списочного состава, имеющих высшее образование, 1 работник является кандидатом технических наук, 24 работника имеют второе высшее образование по другой специальности. Среднее профессиональное образование имеют 28 работников.

В течение 2022 года работники (25 человек) повысили квалификацию, участвуя в целевых семинарах и курсах повышения квалификации.

В соответствии с требованиями нормативно-технической документации Общество в течение 2022 года проводило первоначальную подготовку соответствующего персонала, своевременную проверку знаний норм и правил по охране труда, правил технической эксплуатации, правил пожарной безопасности и других норм и правил.

6.6 Социальная политика

Социальная политика – составная часть кадровой политики Общества.

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

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

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

В 2022 году действовал Коллективный договор, в котором предусмотрены меры по улучшению условий труда и быта, удовлетворению социальных нужд работников путем предоставления дополнительных льгот, гарантий и компенсаций.

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

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

В соответствии с ежегодной Программой страхо-

вой защиты осуществляется добровольное медицинское страхование работников.

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

В Обществе предусмотрена выплата материальной помощи:

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

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

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

6.7

Охрана окружающей среды

ПАО «ТНС энерго Марий Эл» выполняет действующие государственные нормативные требования в области охраны окружающей среды, к размещению и переработке отходов, обеспечивает бережное отношение к использованию природных ресурсов.

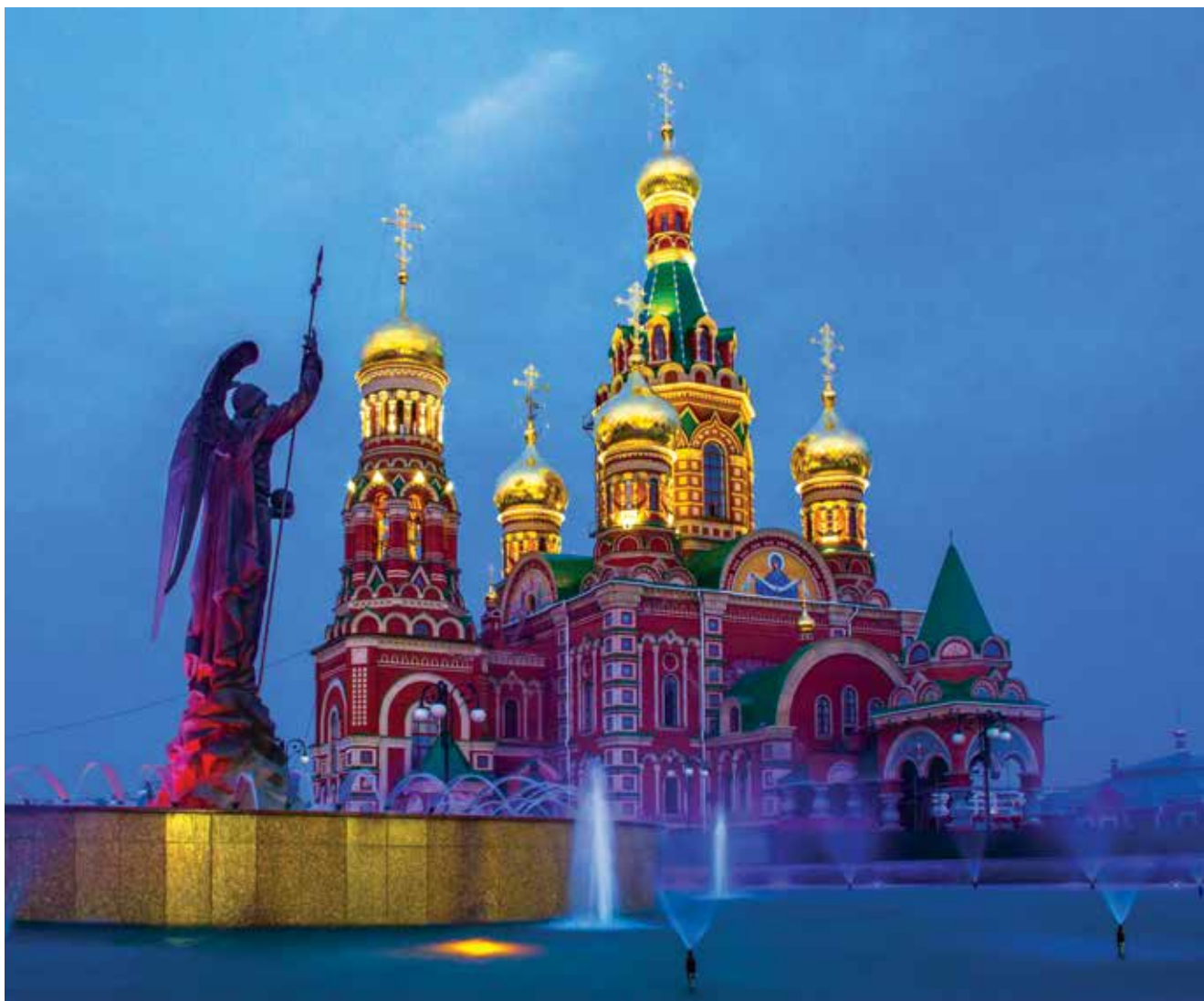
В 2022 году выполнены следующие мероприятия по охране окружающей среды:

- в Волжско-Камское межрегиональное управление Росприроднадзора предоставлены сведения об образовании, отработке, утилизации, обезвреживании, размещении отходов производства и потребления по форме отчёта 2-ТП (отходы);

- отходы бумаги и картона от канцелярской деятельности и делопроизводства собраны и переданы на переработку в специализированные организации;

- мусор от офисных и бытовых помещений, образующийся в процессе деятельности Общества (IV класс опасности), складировается в контейнерах на площадках с твердым покрытием;

- приёмку, транспортирование, обработку, обезвреживание, захоронение отходов обеспечивает Региональный оператор в соответствии с законодательством Российской Федерации по заключённому договору на оказание услуг по обращению с твёрдыми коммунальными отходами.





РАЗДЕЛ 7

Контактная информация для акционеров и инвесторов

Адреса, телефоны

Публичное акционерное общество «ТНС энерго Марий Эл»

Место нахождения	Почтовый адрес	Телефон	Факс	e-mail	Internet
424019, г. Йошкар-Ола, ул. Йывана Кырли, д. 21В	424019, г. Йошкар-Ола, ул. Йывана Кырли, д. 21В	(8362) 46-51-80	(8362) 55-62-90	esb@esb.mari.ru	www.mari-el.tns-e.ru

Координаты службы по работе с акционерами

Юрисконсульт 2 категории отдела правового сопровождения ПАО «ТНС энерго Марий Эл» Иванова Вероника Ивановна

Место нахождения	Почтовый адрес	Телефон	Факс	e-mail	Internet
-	-	(8362) 55-61-30	(8362) 55-62-90	veronika@esb.mari.ru	-

Банковские реквизиты Общества

Расчётный счёт	БИК	Кор/счёт
407 02 810 2 0724 0004780 в ФИЛИАЛЕ БАНКА ВТБ (ПАО) В Г. НИЖНЕМ НОВГОРОДЕ	042202837	301 01 810 2 0000 0000837

Краткая информация об аудиторах Общества

Аудитором бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ), является: Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ СВТ»

Место нахождения	Адрес электронной почты	ИНН	ОГРН	Телефон	ОПНЗ
140073, Московская область, Люберецкий район, поселок Томилино, микрорайон Птицефабрика, д. 28, кв. 325	audit_svt@mail.ru; sergeytropin@yandex.ru	5027198780	1135027003220	(916) 435-8834	12006128081

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов: является членом Саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»

Дата и номер решения о приеме в члены саморегулируемой организации аудиторов	Дата вступления в силу решения о приеме в члены саморегулируемой организации аудиторов	Кор/счёт
2020-04-02 №444	2020-04-02	301 01 810 2 0000 0000837

Аудитором финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) является: Акционерное общество «Кэпт»

Место нахождения				Офис в Москве		
129110, г. Москва, Олимпийский проспект, д. 16, стр. 5, эт. 3, пом. I, ком 24Е				123317, г. Москва, Пресненская наб., 10, Комплекс «Башня на набережной», Блок «С»		
Адрес электронной почты:	ИНН	ОГРН	Телефон	Факс	Internet	ОПНЗ
moscow@kpmg.ru	7702019950	1027700125628	+7 (495) 937-4477	+7 (495) 937-4499	www.kept.ru	12006020351

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Полное наименование: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация "Содружество" (ОГРН 1097799010870; ИНН 7729440813)

Дата и номер решения о приеме в члены саморегулируемой организации аудиторов	Дата вступления в силу решения о приеме в члены саморегулируемой организации аудиторов	Кор/счёт
2020-01-31 №430	2020-01-31	301 01 810 2 0000 0000837

Информация предоставлена с официального источника Минфина России <https://minfin.gov.ru/ru/performance/audit/>

Сведения о реестродержателе Общества

Акционерное общество ВТБ Регистратор

ОГРН	ИНН	Место нахождения	Почтовый адрес	Телефон	Факс
1045605469744	5610083568	127015 Москва, ул. Правды, д.23	127137, г. Москва, а/я 54	(495) 787-44-83	(499) 257-17-00
Лицензия ЦБ РФ на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг				E-mail	Internet:
№ 045-13970-000001 от 21.02.2008 г				info@vtbreg.ru	www.vtbreg.ru



ПРИЛОЖЕНИЕ 1

к Годовому отчёту ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2022 год

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного Письмом Банка России от 10.04.2014 №06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления».

Заявление Совета директоров Общества о соблюдении принципов корпоративного управления, закреплённых Кодексом корпоративного управления, а если такие принципы Обществом не соблюдаются или соблюдаются не в полном объёме – с указанием данных принципов и описанием того, в какой части они не соблюдаются

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

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

Корпоративное управление в Обществе осуществляется в рамках действующего законодательства РФ, в том числе с учетом рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России, по следующим направлениям:

- права акционеров и равенство условий для акционеров при осуществлении ими своих прав - Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом посредством голосования на Общем собрании акционеров; право на участие в формировании Совета директоров и Ревизионной комиссии в соответствии с законодательством Российской Федерации; право на распределение прибыли в виде дивидендов; право на своевременное получение информации; право на свободное распоряжение акциями;

- Совет директоров Общества - 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;

- корпоративный секретарь - поддержка эффективной работы Совета директоров обеспечивает корпоративным секретарём;

- раскрытие информации об обществе, ин-

формационная политика общества - информационная прозрачность, основанная на своевременном раскрытии достоверной информации обо всех существенных фактах, касающихся деятельности Общества, в том числе о его финансовом положении, результатах деятельности, структуре собственности и управлении Обществом, о существенных корпоративных действиях, а также свободный доступ к такой информации всех заинтересованных лиц;

- совершение Обществом существенных сделок.

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

В отчётном периоде Советом директоров не определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе, оценка системы управления рисками и внутреннего контроля Общества не проводилась, однако в интересах достижения целей деятельности Общества посредством обеспечения внедрения и поддержания функционирования эффективной системы управления рисками Общества, соответствующей общепризнанным практикам и стандартам деятельности в отмеченной области Обществом разработано Положение о системе управления рисками, утверждение которого приходится на следующий отчетный период. Эффективность управления рисками и внутренний контроль обеспечивается объективным, справедливым и ясным представлением о текущем состоянии и о перспективах Общества, исследованиями реального положения дел в отрасли, целостностью и прозрачностью отчётности Общества, разумными подходами к оценке принимаемых Обществом рисков.

В отчетном периоде внешняя организация (консультант) для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров не привлекалась, не была разработана единая процедура оценки работы Совета директоров. Оценкой эффективности работы Совета директоров послужили экономические показатели Общества, достигнутые по итогам отчётного периода, отсутствие конфликта интересов и сохранение статуса гарантирующего поставщика, количество проведенных заседаний, участие членов Совета директоров в заседаниях, сроки пребывания директоров в составе Совета директоров, участие членов Совета директоров в органах корпоративного управления других компаний.

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за отчетный период с 01.01.2022 по 31.12.2022, а имеющиеся несоответствия Кодексу корпоративного управления, которые не соблюдаются обществом или соблюдаются им не в полном объеме, с описанием того, в какой части они не соблюдаются, приведены в таблице ниже.

Краткое описание наиболее существенных аспектов модели и практики корпоративного управления в Обществе

Система корпоративного управления ПАО «ТНС энерго Марий Эл» построена на базе норм действующего законодательства Российской Федерации, положениях Устава Общества и принципах, рекомендованных к применению Кодексом корпоративного управления.

Существенные аспекты модели и практика корпоративного управления в Обществе представлены структурой корпоративного управления в соответствии с Уставом Общества:

- реализацией прав акционеров на участие в управлении Обществом;
- реализацией прав акционеров на получение части прибыли в виде дивидендов;
- учётом прав на акции Общества;
- эффективным управлением Обществом Советом директоров;
- внутренним контролем и минимизацией рисков, возникающих в деятельности Общества;
- взаимодействием с заинтересованными лицами, раскрытием информации, в том числе на сайте Общества в сети Интернет;
- обеспечением контроля за совершением существенных сделок, которые могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние Общества.

Подробная информация о корпоративном управлении Общества представлена в разделе «Корпоративное управление» данного годового отчёта.

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

Оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закреплённых Кодексом корпоративного управления, проводилась в соответствии с рекомендованной формой Отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованной

Информационным письмом Банка России Банка России от 27.12.2021 N ИН-06-28/102 "О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества

отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления".

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

Детальный Отчёт и всю информацию о принципах Кодекса корпоративного управления, которые не соблюдаются Обществом или соблюдаются им не в полном объеме, с описанием того, в какой части они не соблюдаются, а также объяснение ключевых причин, факторов и (или) обстоятельств, которые должны носить конкретный характер, в силу которых Обществом не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме принципы корпоративного управления, закреплённые Кодексом, приведены в таблице ниже.

Описание механизмов и инструментов корпоративного управления, которые используются публичным акционерным обществом вместо рекомендованных Кодексом корпоративного управления.

Общество не использует какие-либо механизмы и инструменты корпоративного управления вместо (взамен) рекомендованных ККУ.

Планируемые (предполагаемые) действия и мероприятия акционерного общества по совершенствованию модели и практики корпоративного управления.

ПАО «ТНС энерго Марий Эл» планирует продолжить работу по совершенствованию и повышению эффективности корпоративного управления в Обществе, по обеспечению открытости и прозрачности деятельности Общества, а также по внедрению принципов и рекомендаций Кодекса в корпоративную практику Общества путем повышения качества объяснений причин несоблюдения (частичного соблюдения) принципов и рекомендаций Кодекса.

Планируются мероприятия по актуализации внутренних документов Общества, регулирующих деятельность органов управления, в целях совершенствования корпоративного управления и инвестиционной привлекательности Обществом планируется разработка и утверждение информационной политики, разработанной с учетом рекомендаций Кодекса.

Компания стремится качество объяснений причин несоблюдения (частичного несоблюдения) принципов и рекомендаций Кодекса, представляемых Обществом в Отчете вывести на уровень выше среднего.

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» на заседании 06.04.2023 года в рамках вопроса о предварительном утверждении годового отчета (Протокол заседания Совета директоров от _____ 2023 г., № ____ -с/23).

Принципы корпоративного управления или ключевые критерии (рекомендации), описание соблюдения которых рекомендовано Банком России (Письмо 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») для отражения в годовом отчете ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

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
1.1	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.	Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает 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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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	
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями	1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года. 2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

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
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом	. 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	
1.1.6	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы	1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня. 2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров. 3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде. 5. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В соответствии с Федеральным законом от 24.02.2021 №17-ФЗ в отчетном периоде общее собрание акционеров Общества проводилось в заочной форме.
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов			
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты	1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет. 2. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности. 3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов)	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	п.1. Не соблюдается Дивидендная политика не утверждена, однако Устав Общества содержит положения, закрепляющие общий порядок выплаты дивидендов (ст. 6 Устава Общества). В будущем Общество не исключает возможность разработки и утверждения Положения о дивидендной политике. 2. Соблюдается При определении рекомендуемого Общему собранию акционеров размера дивидендов Совет директоров ориентируется на величину чистой прибыли, определяемую по данным финансовой отчетности Общества, составленной согласно требованиям Российских стандартов финансовой отчетности. Рекомендуемая сумма дивидендных выплат определяется Советом директоров на основе финансовых результатов деятельности Общества.

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
				3. Не соблюдается В состав материалов к общему собранию акционеру лицам, имеющим право на участие в собрании, предоставляются рекомендации совета директоров по распределению прибыли и убытков Общества по итогам года, в том числе по размеру и порядку выплаты 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	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 type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Дивидендная политика не утверждена. В будущем Общество не исключает возможность разработки и утверждения Положения о дивидендной политике. При вынесении вопроса о распределении прибыли мажоритарным акционером Общества анализируются финансовые и экономические обстоятельства, при которых Общество принимает решение о выплате дивидендов.
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров	В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости	В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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	В течение отчетного периода лица, контролирующие общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделял им надлежащее внимание	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

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
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля	Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций			
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций	Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1	Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества	<ol style="list-style-type: none"> Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) <4> рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества. 	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>п.1. Соблюдается</p> <p>п.2. Комитет по номинациям в Обществе не сформирован. Полномочия по образованию единоличного исполнительного органа отнесены к компетенции совета директоров общества (ст. 14 Устава)</p> <p>п.3. В соответствии с подп. 1 п. 14.1. ст. 14 Устава Общества к компетенции Совета директоров отнесено определение приоритетных направлений деятельности и стратегии Общества. В связи с отсутствием утвержденной стратегии Общества, Советом директоров в 2022 году не рассматривался отчет единоличного исполнительного органа о выполнении стратегии Общества. Отклонение Общества от соблюдения указанной рекомендации вызвано тем, что, согласно сложившейся практике Общества, отчет единоличного исполнительного органа о выполнении стратегии Общества рассматривается Советом директоров не отдельным вопросом, а в рамках рассмотрения вопроса о предварительном утверждении Годового отчета Общества.</p>

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
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	В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам общества и иным ключевым руководящим работникам общества.	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками)	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества	Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества	В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В настоящее время у Общества отсутствует утвержденная методика самооценки. Контроль за практикой корпоративного управления осуществляется в формате рассмотрения Советом директоров отчетов Единолично исполнительного органа об исполнении решений органов управления Общества. Описание практики корпоративного управления ежегодно включается в годовой отчет Общества и предварительно утверждается Советом директоров Общества.

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
2.2	Совет директоров подотчетен акционерам общества			
2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам	<p>1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов 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><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>п.1. Соблюдается.</p> <p>п.2. В отчетном периоде результаты оценки работы Совета директоров не содержатся в годовом отчете.</p> <p>Тем не менее текущий годовой отчет содержит сведения оценки работы Совета директоров по ряду иных критериев: количество и форма проведенных в отчетном году заседаний, количество и тематика рассмотренных на заседаниях вопросов и т. д.</p>
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества	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.	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
2.3	Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров	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	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>При подготовке и рассмотрении вопроса по выдвижению кандидатов в органы управления Общества в Совет директоров направляются анкеты кандидатов с указанием образования, опыта работы и деловой репутации. В настоящий момент Общество придерживается мнения, что оценка деятельности Совета директоров исходит из финансовых показателей деятельности Общества за отчетный период, количества проведенных заседаний, участия членов Совета директоров в заседаниях, сроки пребывания директоров в составе Совета директоров, участия членов Совета директоров в органах корпоративного управления других компаний. Общества.</p>

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
2.3.2	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.	Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102 - 107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.3.3	Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.	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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.3.4	Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют	В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.4	В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров			
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством	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 настоящее время в составе Совета директоров Общества независимые директора по критериям, установленным Кодексом корпоративного управления, отсутствуют. Основная причина несоблюдения данного принципа состоит в сложившейся практике Общества, когда мажоритарный акционер выдвигает кандидатов в состав Совета директоров и у Общества отсутствует возможность влиять на его состав и влиять на принятие решения по избранию данных кандидатов.

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
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	<ol style="list-style-type: none"> 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. 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). В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров 	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Совет директоров Общества в отчетном периоде не составлял мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и не предоставлял акционерам соответствующее заключение, не рассматривал независимость действующих членов совета директоров, так как Устав и внутренние документы Общества не относят к компетенции совета директоров данные вопросы. В Обществе отсутствуют процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров. Общество не располагает информацией о планах акционеров по выдвижению в состав совета директоров независимых директоров. В случае избрания в состав Совета директоров достаточного количества независимых директоров, Общество рассмотрит независимость действующих членов совета директоров, а также рассмотрит целесообразность внесения изменений во внутренние документы в части закрепления процедур, определяющих необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров.
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров	Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В настоящее время в составе Совета директоров Общества независимые директора отсутствуют. Количественный состав независимых директоров внутренними документами Общества не определен.
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий	Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В настоящее время в составе Совета директоров Общества независимые директора отсутствуют. В сложившейся практике у Общества отсутствует возможность влиять на состав членов Совета директоров и влиять на принятие решения по избранию данных кандидатов.
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	<ol style="list-style-type: none"> Председатель совета директоров является независимым директором или же среди независимых директоров определен старший независимый директор <5>. 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	<p>п.1. Кандидатуры, предложенные контролирующим акционером Общества, для избрания в состав Совета директоров не соответствуют критериям независимости, установленным Кодексом корпоративного управления. В сложившейся практике у Общества отсутствует возможность влиять на состав членов Совета директоров и влиять на принятие решения по избранию данных кандидатов.</p> <p>п.2. Соблюдается</p>

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
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.	Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Оценка эффективности работы Председателя Совета директоров в 2022 году не проводилась. По мнению Общества, работа Председателя Совета директоров в отчетный период являлась эффективной и соответствовала потребностям Общества и интересам акционеров. Замечаний и предложений относительно работы Председателя Совета директоров в Общество не поступало. Целесообразность разработки соответствующего документа по процедуре оценки работы совета директоров будет рассмотрена в будущем.
2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	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	В настоящее время в составе Совета директоров Общества независимые директора отсутствуют. Количественный состав независимых директоров внутренними документами Общества не определен.
2.6	Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности			
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска	1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества	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 совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Оценка Совета директоров в отчетном периоде не проводилась. Внутренними документами Общества не предусмотрена обязанность членов Совета директоров уведомлять Совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций и о факте такого назначения. Вместе с тем отсутствие оценки Совета директоров в отчетный период не препятствует анализу индивидуальной посещаемости членами Совета директоров заседаний Совета и его комитетов. Сведения об индивидуальной посещаемости заседаний

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
				Совета директоров и его комитетов приводятся в Годовом отчете Общества. С учетом анализа указанных сведений, по мнению Общества, члены Совета директоров имели в отчетный период достаточно времени для выполнения своих обязанностей.
2.6.4	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров	<p>1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать 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 формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>п.1. Соблюдается</p> <p>п.2. В настоящее время внутренними документами не предусмотрено, но фактически соблюдается, поскольку в Обществе организовано взаимодействие между менеджментом и Советом директоров, уровень которого позволяет оперативно реагировать и предоставлять необходимую информацию вновь избранным членам Совета директоров для быстрого и информативного ознакомления с деятельностью Общества. Кроме того, любая информация о деятельности Общества предоставляется вновь избранным членам Совета директоров по дополнительному требованию. Целесообразность разработки формализованной программы ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров будет рассмотрена Обществом в будущем.</p>
2.7	Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров			
2.7.1	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач	Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможным надлежащим образом подготовиться к его проведению	<p>1. В обществе утверждён внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения.</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 очной форме	Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

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
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	Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.8	Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества			
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров	1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере, один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	п.1. Частично соблюдается. В составе Комитета по аудиту независимые директора по критериям, установленным Кодексом корпоративного управления, отсутствуют. п. 2. Соблюдается п.3. Частично соблюдается. Независимые директора в составе комитета по аудиту отсутствуют. п.4. Соблюдается.
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров	1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров 3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Комитет по вознаграждениям в отчетном периоде не создавался ввиду отсутствия в нем необходимости, т.к. вознаграждение членам Совета директоров является фиксированным, выплачивается после каждого заседания Совета директоров в размере и в порядке, установленном Положением о выплате членам Совета директоров ПАО "ТНС энерго Марий Эл" вознаграждений и компенсаций (утв. ГОСА 23.06.2021, протокол №29). Целесообразность создания Комитета будет определяться Советом директоров Общества, в случае изменения системы вознаграждения членов Совета директоров Общим собранием акционеров.
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами	1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета <6>), большинство членов которого являются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса. 3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченное подразделение общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Комитет по номинациям в отчетном периоде не избирался, т.к. не предусмотрен внутренними документами общества. Однако функции которые возложены на комитет по номинациям выполняют члены совета директоров и единоличный исполнительный орган Общества. Целесообразность создания Комитета по номинациям будет рассмотрена Обществом в будущем.

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
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.)	В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений	1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	п.1. В составе Комитета по аудиту независимые директора по критериям, установленным Кодексом корпоративного управления, отсутствуют. п. 2. Соблюдается. Решением Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» от 23.12.2019 г. № 284-с/19 утверждена Политика внутреннего аудита, где предусмотрено положение о возможности присутствия приглашенных членами комитета лиц.
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов	В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Отчет о работе Комитета по аудиту внутренними документами Общества не предусмотрен. Однако Общество не исключает возможность рассмотрения данных отчетов при возможности внесения изменений во внутренние документы.
2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров			
2.9.1	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена	1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров. 2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом. 3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В связи с тем, что в 2022 году состав Совета директоров был сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, пользовался доверием акционеров Общества, а самооценка и внешняя оценка работы Совета директоров в 2022 году не проводилась, у Общества отсутствовала необходимость в проведении оценки работы Комитетов, отдельных членов Совета директоров и Совета директоров в целом. В связи с непроведением самооценки или внешней оценки работы Совета директоров Общества, ее результаты Советом директоров Общества не рассматривались.

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
2.9.2	Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант)	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	Независимая оценка качества работы Совета директоров Общества с привлечением внешней организации в 2020-2022 годах не проводилась. В связи с отсутствием финансовых источников, а также необходимости менеджментом Общества принято решение о нецелесообразности проведения данной оценки.
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	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 checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.1	Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества	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	

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
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	В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Комитет по вознаграждениям не создавался, необходимость в создании Комитета отсутствовала. Выплаты производятся согласно положению о выплате вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Общества, утвержденному решением годового Общего собрания акционеров Общества. (Протокол от 24.06.2021 № 29) Целесообразность создания Комитета по вознаграждениям будет рассмотрена Обществом в будущем.
4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам	Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению.	В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.2	Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров			
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров.	1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению. 2. В отчетном периоде обществом 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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	п.1. Соблюдается п.2. Частично соблюдается. Вознаграждение члена Совета директоров осуществляется после каждого заседания Совета директоров, в котором он принял участие в соответствии с Положением о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и компенсаций, в размере суммы, эквивалентной 1 (одной) минимальной месячной отраслевой тарифной ставке рабочего первого разряда на день проведения заседания. Соответствующие изменения будут внесены в Положение о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций, если будут предложены акционерами Общества.

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
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	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.	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	<ol style="list-style-type: none"> 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. 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. 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. 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества)	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	

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
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	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	
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.	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 эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	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 общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков	1. В обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует	1. В течение отчетного периода совет директоров (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	п.1. Частично соблюдается. п.2. Не соблюдается. В Обществе создано подразделение внутреннего аудита, наделенное функцией оценки эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. Оценка Советом директоров результатов оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля не проводилась. Общество рассматривает возможность проведения оценки ее эффективности в последующих отчетных периодах.

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
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита	1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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 type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Информационная политика в Обществе не утверждалась. Раскрытие информации осуществляется в соответствии с законодательством РФ. Общество в своей текущей деятельности считает данное положение приемлемым и достаточным. Однако в целях совершенствования корпоративного управления и инвестиционной привлекательности Общество принимает во внимание данную норму Кодекса и не исключает возможность ее внедрения до конца 2023 года.
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса	1. 1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет. 2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса). 3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	п.1. Соблюдается п.2. Соблюдается п.3. Меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в Обществе не формализован, однако Общество не исключает возможность ее внедрения.

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
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	<ol style="list-style-type: none"> В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельность которых может привести к необходимости раскрытия информации. 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. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также на одном из наиболее распространенных иностранных языков 	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>п.1. Соблюдается.</p> <p>п.2. Ценные бумаги общества не обращаются на иностранных организованных рынках.</p> <p>п.3. Доля иностранных инвесторов в уставном капитале Общества незначительна.</p>
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	<ol style="list-style-type: none"> 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. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет. 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. Общество раскрывает не финансовый отчет - отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий не финансовую 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 	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>п.1. Информационная политика в Обществе не утверждалась. Раскрытие информации осуществляется в соответствии с законодательством РФ.</p> <p>п.2. Соблюдается</p> <p>п.3. У Общества отсутствуют подконтрольные организации, имеющие для него существенное значение.</p> <p>п.4. Составление и раскрытие не финансового отчета Обществом не предусмотрено</p>
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	<ol style="list-style-type: none"> 1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита. 2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества 	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>п.1. В отчетном периоде Комитет по аудиту не рассматривал вопрос о результатах оценки эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.</p> <p>п.2. Соблюдается.</p>

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
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и не-обременительности			
6.3.1	Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями.	<p>1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества.</p> <p>2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Информационная политика в Обществе не утверждена. Акционерам, имеющим одинаковый объем прав, предоставляется равная возможность доступа к документам Общества. Поэтому осуществление доступа к информации через сайт Общества, сеть Интернет (Лента новостей информационного агентства Интерфакс), Корпоративного секретаря Общества считается существенной и сбалансированной. Общество принимает во внимание данную норму Кодекса и не исключает возможность ее внедрения до конца 2023 года.
6.3.2	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.	<p>1. В течение отчетного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными.</p> <p>2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>п.1.Соблюдается</p> <p>п.2. Не соблюдается.</p> <p>Информационная политика в Обществе не утверждена. Общество принимает во внимание данную норму Кодекса и не исключает возможность ее внедрения до конца 2023 года.</p>
7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон			
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества	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	

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
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	В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В настоящее время в Обществе отсутствуют независимые директора и процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения не предусмотрена. В случае не избрания в состав Совета директоров независимых директоров, Общество рассмотрит целесообразность и возможность внедрения данных норм во внутренние документы Общества.
7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе	1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для общества. 2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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	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 обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества	1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества. 3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Привлечение независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по сделке с заинтересованностью, а также для оценки стоимости приобретения акций не предусматриваются внутренними документами. При выкупе акций по требованию акционеров оценщик для определения стоимости акций привлекается в соответствии с законом. Поскольку акции Общества обращаются на организованных торгах, определение цены приобретения акций осуществлялось с учетом средневзвешенной цены акций, определенной по результатам организованных торгов за шесть месяцев. В ближайшее время Общество не планирует внедрять данные нормы во внутренние документы Общества, т.к. считает это избыточным и влекущим дополнительные затраты и удлинением корпоративных процедур по заключению сделок



ПРИЛОЖЕНИЕ 2

к Годовому отчёту ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2022 год

Информация о сделках, совершённых Обществом в 2022 году, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками и сделками с заинтересованностью

СДЕЛКИ, СОВЕРШЕННЫЕ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ И ПРИЗНАННЫЕ В СООТВЕТСТВИИ С ФЕДЕРАЛЬНЫМ ЗАКОНОМ «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» СДЕЛКАМИ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

Дата совершения сделки: 06.06.2022 г.

Дата одобрения (согласования) сделки: 30.05.2022 г.

Орган управления Общества, принявший решение об одобрении (согласовании) сделки:

Предварительное одобрение принято решением Совета директоров Общества 30.05.2022 г. (Протокол от 30.05.2022 г., №328-с/22), последующее одобрение вынесено на внеочередное Общее собрание акционеров Общества.

Предмет сделки и ее существенные условия:

Договор займа №2022-ДЗ-1 от 06.06.2022 (далее – договор) между ПАО «ТНС энерго Марий Эл» и ПАО ГК «ТНС энерго», согласно которому Займодавец передает Заемщику в собственность денежные средства (Сумму займа), а Заемщик обязуется возвратить Займодавцу полученную сумму займа и выплатить проценты.

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: Займодавец – ПАО «ТНС энерго Марий Эл», Заемщик – ПАО ГК «ТНС энерго».

Срок исполнения обязательств по сделке: до 28.12.2023 включительно (с возможностью досрочного погашения суммы займа).

Размер сделки в денежном выражении: 309 342 465 руб. 75 коп.

Отношение цены и балансовой стоимости имущества, на приобретение, отчуждение или возможность отчуждения которого направлена сделка, в процентах к консолидированной стоимости активов группы эмитента, определенной по данным консолидированной финансовой отчетности эмитента на последнюю отчетную дату: 14,56%.

Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, основания заинтересованности и доли участия в эмитенте:

- Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго» (ПАО ГК «ТНС энерго»), признается заинтересованным лицом, поскольку является контролирующим лицом Займодавца, владея более 50 процентов голосующих акций Займодавца, на основании Договора № 13/08 от 01.08.2012 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа публичного акционерного общества «ТНС энерго Марий Эл» осуществляет функции единоличного исполнительного органа – 79,26% от уставного капитала;

- Парамонов Александр Владимирович, является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», являющегося Управляющей организацией Займодавца - 0 % от уставного капитала;

- Седов Илья Леонидович, является членом Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», одновременно являясь членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго», являющегося Управляющей организацией Займодавца - 0 % от уставного капитала.

СДЕЛКИ, СОВЕРШЕННЫЕ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ И ПРИЗНАННЫЕ В СООТВЕТСТВИИ С ФЕДЕРАЛЬНЫМ ЗАКОНОМ «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» КРУПНЫМИ СДЕЛКАМИ

Дата совершения сделки: 25.04.2022 г.

Дата одобрения (согласования) сделки: 04.04.2022 г.

Орган управления Общества, принявший решение об одобрении (согласовании) сделки:

Сделка одобрена Советом директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», протокол №323-с/22 от 05.04.2022 г.

Предмет сделки и ее существенные условия:

Заключение Дополнительного соглашения №1 (далее – «Дополнительное соглашение») к Кредитному соглашению № 5170 от «13» июля 2020 года (далее – «Соглашение») между Банком ВТБ (публичное акционерное общество) («Кредитор») и ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (далее – «Заемщик»).

Содержание существенной сделки: Изложить последний абзац пункта 6.1. статьи 6. «ПРОЦЕНТЫ, КОМИССИИ» Соглашения в следующей редакции: «Максимальная фиксированная процентная ставка, указываемая в Заявлении, не должна превышать - 30 (Тридцать) процентов годовых».

Иные условия сделки, в том числе антикоррупционная оговорка, могут быть определены лицом, заключающим от имени Заемщика Дополнительное соглашение, самостоятельно.

Дополнительное соглашение является неотъемлемой частью Соглашения и вступает в силу с даты его подписания Сторонами.

Стороны и выгодоприобретатели по существенной сделке: Банк ВТБ (публичное акционерное общество) («Кредитор») и ПАО «ТНС энерго Марий Эл» («Заемщик»).

Срок исполнения обязательств по существенной сделке: 14.07.2025 г.

Размер существенной сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента (если сделка совершена эмитентом): размер существенной сделки в денежном выражении – 595 397 260,27 руб.

Размер существенной сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 28,18%



ПРИЛОЖЕНИЕ 3

к Годовому отчёту ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2022 год



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимого аудитора

Акционерам Публичного акционерного общества
«ТНС энерго Марий Эл»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «ТНС энерго Марий Эл» (ОГРН 1051200000015, дом 21В, улица Йывана Кырли, г. Йошкар-Ола, Республика Марий Эл., 424019), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 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 2022 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 Марий Эл» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 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 Марий Эл», и соответственно их адекватное отражение при



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

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

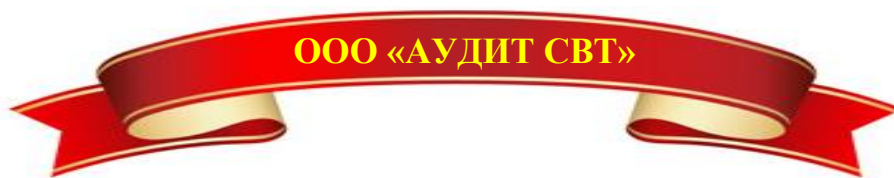
Отражение в учёте и отчётности расходов по закупке электроэнергии (мощности)

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

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

Отражение в учёте и отчётности расходов по транспортировке электроэнергии

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



- Мы провели анализ учетной политики ПАО «ТНС энерго Марий Эл» 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 Марий Эл».

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2022 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2022 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 Марий Эл» за 2022 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.

Ильин Петр Иванович (ОРНЗ 22006186942)
Лицо, уполномоченное Генеральным директором на подписание
от имени аудиторской организации ООО «АУДИТ СВТ»

Янченко Анна Петровна (ОРНЗ 22006100531)
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»,
ОРНЗ 12006128081

«28» февраля 2023 года





Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов 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 20 22 г.**

Организация ПАО "ТНС энерго Марий Эл"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Распределение электроэнергии

Организационно-правовая форма/форма собственности

публичное акционерное общество/ частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес)

424 019 г.Йошкар-Ола, ул. Й.Кырли, д.21В

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

открытое

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	22
72513573		
1215099739		
35.13		
12247	16	
384		

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

ИНН

ОГРН/

ОГРНИП

5027198780

1135027003220

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.2	Основные средства	1150	422 455	266 714	297 003
4.2	Активы в форме права пользования	1151	12 767	3 152	7 285
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
4.3.	Финансовые вложения	1170	748 388	734 726	639 550
	Отложенные налоговые активы	1180	110 770	154 640	130 864
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 281 613	1 156 080	1 067 417
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.5	Запасы	1210	30	264	480
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	94	189	-
4.6	Дебиторская задолженность	1230	636 800	731 846	942 725
4.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 951	-	-
4.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	92 510	254 074	300 854
4.8	Прочие оборотные активы	1260	1 562	735	298
	Итого по разделу II	1200	733 947	987 108	1 244 357
	БАЛАНС	1600	2 015 560	2 143 188	2 311 774

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
4.9	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	13 250	13 250	13 250
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(224)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	22 050	32 089	34 762
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	662	662	662
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 039 166	800 410	343 421
	Итого по разделу III	1300	1 075 128	846 411	391 871
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	250 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
4.12	Прочие обязательства	1450	9 029	2 594	3 386
	Итого по разделу IV	1400	9 029	2 594	253 386
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.11	Заемные средства	1510	-	400 080	726 627
4.12	Кредиторская задолженность	1520	877 987	823 999	868 840
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4.13	Оценочные обязательства	1540	53 416	70 104	71 050
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	931 403	1 294 183	1 666 517
	БАЛАНС	1700	2 015 560	2 143 188	2 311 774

Руководитель

(подпись)

М.Е. Белоусов

(расшифровка подписи)

Главный

бухгалтер

(подпись)

А.И. Шакирова

(расшифровка подписи)

Заместитель Генерального директора ПАО ПК «ТНС-энерго»
Управляющий директор ПАО «ТНС-энерго-Марий Эл»

На основании Договора о передаче полномочий
единоличного исполнительного органа №13/08 от 01.08.2012 г.
и Доверенности №77/535-н/77-2022 от 22.06.2022 г.

" 22 " февраля

2022 г.

Отчет о финансовых результатах
 за январь-декабрь 20 22 г.

 Организация ПАО "ТНС энерго Марий Эл"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

 деятельности Распределение электроэнергии

 Организационно-правовая форма/форма собственности открытое

публичное акционерное общество/ 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	22
72513573		
1215099739		
35.13		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>22</u> г. ³	За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>21</u> г. ⁴
6.1	Выручка	2110	9 014 886	8 900 195
6.2	Себестоимость продаж	2120	(4 478 549)	(4 512 393)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 536 337	4 387 802
	Коммерческие расходы	2210	(3 861 012)	(3 949 592)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	675 325	438 210
	Доходы от участия в других организациях	2310	59 768	
	Проценты к получению	2320	30 795	10 588
	Проценты к уплате	2330	(39 243)	(70 666)
6.3	Прочие доходы	2340	234 355	184 666
6.3	Прочие расходы	2350	(390 040)	(46 641)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	570 960	516 157
6.4	Налог на прибыль	2410	(101 854)	(60 700)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(77 517)	(80 386)
	отложенный налог на прибыль	2412	(24 337)	19 686
	Прочее	2460	(9)	(-)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	469 097	455 457

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 22 г. ³	За январь-декабрь 20 21 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	(10 048)	
	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	2530	9	(2 672)
	Совокупный финансовый результат периода	2500	459 058	452 785
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	3,726050346	3,406891752
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

(подпись)

М.Е. Белюзов

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

А.И. Шакирова

(расшифровка подписи)

Заместитель Генерального директора ПАО «ТНС-энерго»
Управляющий директор ПАО «ТНС-энерго» Марий Эл

На основании Договора о передаче полномочий
единоличного исполнительного органа № 1068 от 01.08.2012 г.
и Доверенности №77/535-и/77-2022-2-1068 от 22.04.2022 г.

" 22 " февраля 20 23 г.



Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов 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 20 22 г.

Коды		
0710004		
31	12	22
72513573		
1215099739		
35.13		
47	16	
384		

Организация ПАО "ТНС энерго Марий Эл" Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика Дата (число, месяц, год)
Вид экономической деятельности 72513573 по ОКПО
Организационно-правовая форма/форма собственности 1215099739 ИНН
публичное акционерное общество/ частная собственность 35.13 по ОКВЭД 2
Единица измерения: тыс. руб. 47 по ОКОПФ/ОКФС
16 по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. ¹	3100	13 250	(224)	34 762	662	343 421	391 871
Зачислено за 20 21 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	224	0	-	456 989	457 213
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	428 884	428 884
переоценка имущества	3212	x	x		x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	28 105	28 105
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	224	-	x	-	224
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	(-)	(2 673)	(-)	(0)	(2 673)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(2 673)	x	(-)	(2 673)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	(-)	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г. ²	3200	13 250	(-)	32 089	662	800 410	846 411
За 20 22 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	573 756	573 756
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	469 097	469 097
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	2 072	2 072
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
результат от перехода на ФСБУ 6/2020	3317					102 587	
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	(-)	(10 039)	(-)	(335 000)	(345 039)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(10 039)	x	(-)	(10 039)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(0)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	(-)	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(335 000)	(335 000)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 22 г. ³	3300	13 250	(-)	22 050	662	1 039 166	1 075 128

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ¹	Изменения капитала за 2021 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	391821	430720	(2449)	820092
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	50	(751)		(701)
исправлением ошибок	3420		27020		27020
после корректировок	3500	391871	456989	(2449)	846411
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	343371	430 720		774091
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	50	(751)		(701)
исправлением ошибок	3421		27020		27020
после корректировок	3501	343421	456 989		800410
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	На 31 декабря 20 22 г. ³	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ¹
Чистые активы	3600	1 075 128	846 411	391 871

Руководитель М.Е. Бегорцов (подпись) Главный бухгалтер А.И. Шакирова (подпись) (расшифровка подписи)



Заместитель Генерального директора ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
Управляющий директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

На основании Договора о передаче полномочий
единоличного исполнительного органа № 13/08 от 01.08.2022
и Доверенности №77/535-н/77-2022-2-1068 от 22.08.2022

" 22 " февраля 20 23 г.



(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о движении денежных средств
за _____ год 20 22 г.

Организация ПАО "ТНС энерго Марий Эл" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид экономической деятельности Распределение электроэнергии по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности открытое по ОКОПФ/ОКФС
публичное акционерное общество/ частная собственность по ОКЕИ
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)


Коды		
0710005		
31	12	22
72513573		
1215099739		
35.13		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 22 г. ¹	За _____ год 20 21 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	8 115 378	8 172 415
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7 799 880	8 029 030
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 294	2 335
от перепродажи финансовых вложений	4113		0
прочие поступления	4119	313 204	141 050
Платежи - всего	4120	(7 536 664)	(7 592 673)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 149 979)	(7 179 735)
в связи с оплатой труда работников	4122	(216 356)	(180 173)
процентов по долговым обязательствам	4123	(37 864)	(71 562)
налога на прибыль организаций	4124	(59 424)	(96 628)
прочие платежи	4129	(73 041)	(64 575)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	578 714	579 742

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>22</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>21</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	312 891	1 292
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		1 292
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	247 049	
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	65 842	
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(315 080)	(48 863)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(65 080)	(48 863)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	()	()
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(250 000)	()
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
прочие платежи	4229	()	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 189)	(47 571)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310		1 400 624
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		1 400 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		624

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>22</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>21</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(738 089)	(1 979 575)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	()	()
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(330 118)	()
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(400 000)	(1 975 000)
прочие платежи	4329	(7 971)	(5 831)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(738 089)	(578 951)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(161 564)	(46 780)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	254 074	300 854
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	92 510	254 074
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

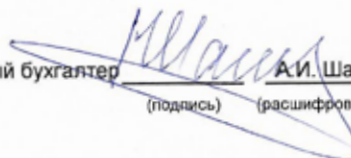


(подпись)

М.Е. Белоусов

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

А.И. Шакирова

(расшифровка подписи)

Заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго»
Управляющий директор ПАО «ТНС энерго» Марья Г.П.

На основании Договора о передаче полномочий
единоличного исполнительного органа № 13/08 от 08.08.2022 г.
и Доверенности № 77/535-н/77-2022-2-1068 от 22.06.2022 г.

" 22 " февраля 20 23



An aerial photograph of a city street during the day. The street is wide and has multiple lanes with cars driving. On the left side of the street, there are several multi-story apartment buildings, some with blue roofs. On the right side, there are more buildings, including a large one with a blue and white facade. There are many trees and green spaces along the street. In the background, the city extends to the horizon under a clear sky.

ПРИЛОЖЕНИЕ 4

к Годовому отчёту ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2022 год

**Ревизионная комиссия
Публичного акционерного общества
«ТНС энерго Марий Эл»**

Утверждено
Ревизионной комиссией
ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
(протокол от 22.03.2023 года № 3)

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ
РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

Публичного акционерного общества
«ТНС энерго Марий Эл»

ЗА 2022 ГОД

22 марта 2023 года

г. Москва

I. ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

СВЕДЕНИЯ О СОСТАВЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

Состав Ревизионной комиссии избран решением общего собрания акционеров	Решение годового Общего собрания акционеров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» от 23.06.2022 (протокол от 24.06.2022 № 30)
Председатель, Секретарь Ревизионной комиссии избраны решением Ревизионной комиссии	Протокол Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго Марий Эл» от 20.07.2022 № 1
Председатель Ревизионной комиссии	Ковалева Светлана Николаевна
Секретарь Ревизионной комиссии	Пяткова Ольга Владимировна
Члены Ревизионной комиссии	Чубарова Елена Витальевна

Срок проведения ревизии: в соответствии с планом работы Ревизионной комиссии на 2022 - 2023 корпоративный год (протокол заседания Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго Марий Эл» от 26.12.2022 № 2) ревизионная проверка финансово - хозяйственной деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2022 год проводится в период с января по май 2023 года.

Основание ревизии: федеральный закон от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах», Устав ПАО «ТНС энерго Марий Эл», положение о Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго Марий Эл», решение Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (протокол заседания от 26.12.2022 № 2).

Цель ревизии: подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете за 2022 год, бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2022 год, в отчете о заключенных в 2022 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность (далее – Отчетность).

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

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

Проверяемый период: с 01.01.2022 по 31.12.2022.

Объект ревизии: годовой отчет за 2022 год, бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2022 год, отчет о заключенных в 2022 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, решения органов управления, локальные нормативные акты и организационно-

распорядительные документы ПАО «ТНС энерго Марий Эл», программы и планы, регистры бухгалтерского учета, первичные учетные документы и иная документация финансово-хозяйственной деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл».

СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Полное наименование	Публичное акционерное общество «ТНС энерго Марий Эл» (далее по тексту – Общество)
Сокращенное наименование	ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (далее по тексту – Общество)
Адрес юридического лица	424019, Республика Марий Эл, г. Йошкар-Ола, ул. Йывана Кырли, д. 21В
Государственная регистрация (ОГРН, дата)	1051200000015, 01.01.2005
ИНН	1215099739
Филиалы и обособленные подразделения	Обособленные подразделения: 1) Городское; 2) Центральное; 3) Сернурское; 4) Волжское; 5) Горномарийское.
Исполнительный орган (Ф.И.О., должность, дата вступления в должность) всех в отчетном периоде и событиях после отчетной даты	ПАО ГК «ТНС энерго» (протокол ВОСА от 31.07.2012 № 15, договор о передаче полномочий ЕИО от 01.08.2012 №13/08, одобренный решением СД Общества от 31.07.2012 (протокол № 127-с/12)) в лице: Доценко Олег Михайлович, Исполняющий обязанности Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» с 25.11.2021 по 16.06.2022 (Протокол СД ПАО ГК «ТНС энерго» от 25.11.2021) Стельева Елена Николаевна, Генеральный директор ПАО ГК «ТНС энерго» с 17.06.2022 по настоящее время (Протокол СД ПАО ГК «ТНС энерго» от 16.06.2022) Белоусов Максим Евгеньевич, Заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - Управляющий директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл» с 28.09.2020 по настоящее время (приказ от 28.09.2020)
Главный бухгалтер (Ф.И.О., должность, дата вступления в должность)	Шакирова Альбина Ильясовна с 01.10.2018 по настоящее время (приказ от 01.10.2018 №101-к).
Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2022 год	240 человек
Основные акционеры	ПАО «ГК «ТНС энерго» 79,26%, ПАО «ТНС энерго Воронеж» 8,35% ПАО «ТНС энерго НН» 5,00%
Основные направления деятельности	- Покупка электрической энергии на оптовом и розничном рынке электрической энергии

	(мощности) - Реализация (продажа) электрической энергии на оптовом и розничном рынке электрической энергии (мощности) потребителям, в том числе гражданам. - Выполнение функций гарантирующего поставщика электрической энергии на основании уполномоченных органов.
--	--

II. ИТОГОВАЯ ЧАСТЬ

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

Ревизионной комиссией выборочно проведена проверка ряда совершенных Обществом финансово-хозяйственных операций на предмет достоверного и своевременного отражения фактов хозяйственной жизни в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год, проверка достоверности и полноты раскрытия информации в годовом отчете за 2022 год.

Ревизионная комиссия в ходе проверки полагалась на мнение аудитора Общества, выраженное в аудиторском заключении ООО «АУДИТ СВТ» от 28.02.2023.

По мнению аудитора Общества ООО «АУДИТ СВТ»:

«прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «ТНС энерго Марий Эл» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации».

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

В ходе ревизионной проверки выборочно проведена сверка данных годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и данных годового отчета Общества за 2022 год. В рамках проделанной работы Ревизионная комиссия не обнаружила существенных искажений финансовой информации, содержащейся в годовом отчете Общества за 2022 год. Годовой отчет Общества, выносимый на утверждение годового Общего собрания акционеров, содержит сведения, предусмотренные Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Банком России 27.03.2020 № 714-П. На момент выдачи настоящего Заключения годовой отчет за 2022 год, выносимый на утверждение годового Общего собрания акционеров, не утвержден Советом директоров Общества.

Ревизионной комиссией выборочно проведена проверка достоверности информации в отчете о заключенных в 2022 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, на соответствие требованиям Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Указанию Банка России «Об установлении предельных значений размера сделок акционерных обществ и обществ с ограниченной ответственностью, при превышении которых такие сделки могут признаваться сделками, в совершении которых имеется заинтересованность» от 31.03.2017 4335-У. Фактов искажения информации, содержащейся в отчете о заключенных в 2022 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, не выявлено. На момент выдачи настоящего Заключения отчет о заключенных в 2022 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, не утвержден Советом директоров Общества.

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

В соответствии со статьей 88 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» по результатам ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам 2022 года, Ревизионная комиссия выражает мнение о достоверности данных во всех существенных отношениях, содержащихся в годовом отчете Общества за 2022 год и в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2022 год.

Состав подтверждаемой Ревизионной комиссией Отчетности Общества:

№ п.п.	Наименование формы отчетности	Дата подписания руководством	Количество листов в документе
1	Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2022 года	22.02.2023	2
2	Отчет о финансовых результатах за январь – декабрь 2022 года	22.02.2023	2
3	Отчет об изменениях капитала за 2022 год	22.02.2023	4
4	Отчет о движении денежных средств за 2022 год	22.02.2023	3
5	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год	22.02.2023	55
6	Годовой отчет ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2022 год (с приложениями, в т.ч. Информация о сделках, совершенных Обществом в 2022 году, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками и сделками с заинтересованностью)	-	141

Настоящее Заключение Ревизионной комиссии должно рассматриваться совместно со всеми подтверждаемыми формами бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениями к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, с годовым отчетом Общества за 2022 год, с отчетом о заключенных в 2022 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

Председатель
Ревизионной комиссии



С.Н. Ковалева

Члены Ревизионной комиссии



Е. В. Чубарова



О.В. Пяткова



ПРИЛОЖЕНИЕ 5

к Годовому отчёту ПАО «ТНС энерго Марий Эл» за 2022 год

ЗАКЛЮЧЕНИЕ ВНУТРЕННЕГО АУДИТА
ПАО «ТНС энерго Марий Эл»
по результатам работы в 2022 году

1. Основание для заключения внутреннего аудита

Заключение подготовлено в соответствии с требованиями Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (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 так же во исполнение локальных нормативных актов ПАО «ТНС энерго Марий Эл» в области внутреннего аудита и Плана работы внутреннего аудита.

2. Оценка надежности и эффективности системы внутреннего контроля

В целях исполнения мероприятий по организации в публичных акционерных обществах в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и письмом ПАО ГК «ТНС Энерго» от 20.01.2020 № 01-02-380 «Об организации внутреннего аудита» ежегодно утверждается Советом директоров План работы внутреннего аудита.

В 2022 году в соответствии с Планом работы внутреннего аудита ПАО «ТНС энерго Марий Эл», утвержденным Советом директоров 28.12.2021 № 320-с/21 и Планом работы внутреннего аудита в дочерних обществах на 2022 год, утвержденным приказом ПАО ГК «ТНС энерго» 09.03.2022 № 27 были проведены внутренние проверки в ПАО «ТНС энерго Марий Эл», по результатам которых составлены акты. Все запланированные контрольные процедуры в 2022 году выполнены полностью. Проведено плановых проверок - 13, внеплановых – 2, о результатах, которых в установленном порядке проинформировано руководство Общества.

Планы корректирующих мероприятий по результатам проведенных проверок не утверждались, при этом даны устные распоряжения и изданы приказы по проведению мероприятий по устранению недостатков, выявленных в ходе внутреннего аудита. На основании данных приказов, утвержденных Заместителем Генерального директора - Управляющим директором ПАО «ТНС энерго Марий Эл», назначены ответственные лица.

Осуществляется постоянный мониторинг выполнения мероприятий, в процессе мониторинга определяется актуальность и эффективность мероприятий по недопущению повторных нарушений.

Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннем контроле четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров:

- Положение о комитете по аудиту Совета директоров Публичного акционерного общества «ТНС энерго Марий Эл», утверждено решением Совета директоров от 04.03.2021 № 306-с/21;
- Положение о системе управления рисками ПАО «ТНС энерго Марий Эл», утверждено решением Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» от 11.02.2021 № 305-с/21;
- Политика внутреннего аудита ПАО «ТНС энерго Марий Эл», утверждена решением Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» от 23.12.2019 № 284-с/19;
- Политика внутреннего контроля ПАО «ТНС энерго Марий Эл», утверждена решением Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» от 11.02.2021 № 305-с/21;
- Регламент проведения внутреннего аудита в ПАО «ТНС энерго Марий Эл», утвержден решением Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» от 23.12.2019 № 284-с/19.

3. Оценка системы управления рисками

В ПАО «ТНС энерго Марий Эл» действует система управления рисками (далее – СУР).

Советом директоров утверждено Положение о системе управления рисками (решение Совета директоров ПАО ТНС энерго Марий Эл от 11.02.2021 № 305-с/21). Положение о системе управления рисками определяет отношение Общества к рискам 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.

Положение разработано в интересах достижения целей деятельности Общества посредством обеспечения внедрения и поддержания функционирования эффективной системы управления рисками Общества, соответствующей общепризнанным практикам и стандартам деятельности в отмеченной области.

На уровне Общества решения по управлению рисками осуществляет Заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - Управляющий директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл». Надзор за эффективностью управления рисками осуществляет Комитет по аудиту (Совет директоров).

Таким образом, по итогам проверок отмечено, что корпоративная система управления рисками, входящая в систему корпоративного управления, осуществляется на основе постоянного мониторинга и детального анализа текущей экономической ситуации, анализа финансово-хозяйственной деятельности Общества, а так же факторов, оказывающих на них влияние, с целью выявления существующих и потенциальных рисков, их оценки, нейтрализации, а так же осуществления мероприятий по профилактике возможных рисков.

4. Оценка системы корпоративного управления

Корпоративное управление - система 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. Целью применения стандартов корпоративного управления является защита интересов всех акционеров, независимо от размера пакета акций, которым они владеют.

Процедуры и практика корпоративного управления регулируются Уставом и внутренними документами Общества. В 2022 году в Обществе действовали локальные нормативные акты:

- Положение о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО «Мариэнергосбыт»

- Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл»

- Положение о Ревизионной комиссии

- Положение о комитете по аудиту Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл», и др.

ПАО «ТНС энерго Марий Эл» рассматривает корпоративное управление как средство повышения эффективности деятельности Общества, укрепления его репутации и обеспечения взаимодействия между Советом директоров, менеджментом Общества и акционерами в интересах акционеров. Общество проводит работу по совершенствованию и повышению эффективности корпоративного управления в Обществе, по обеспечению открытости и прозрачности деятельности Общества.

Руководитель внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.

При утверждении плана работы внутреннего аудита Общества на 2023 год учтены рекомендации и направления совершенствования системы внутреннего контроля, исходя из риск-ориентированного подхода с учетом актуальных вопросов и проблем текущей деятельности.

Принимая во внимание выявленные недостатки и проводимые мероприятия, результаты проверок и проведенной локальной оценки свидетельствуют о соответствии системы внутреннего контроля характеру и масштабу осуществляемых операций. Процессы находятся в стадии непрерывного совершенствования.

Руководитель внутреннего аудита

Л.Р. Сафина

