



Публичное акционерное общество
«ТНС энерго Нижний Новгород»

603950, Российская Федерация,
г. Нижний Новгород, улица Бекетова, дом 3В
Факс: +7 (831) 412-36-48
Сайт: nn.tns-e.ru
E-mail: info@nn.tns-e.ru

УТВЕРЖДЕН

годовым Общим собранием акционеров
ПАО «ТНС энерго НН» 26 апреля 2024 года
Протокол от 26.04.2024 № 38

Предварительно утвержден Советом
директоров ПАО «ТНС энерго НН»
26 марта 2024 года
Протокол от 27.03.2024 № 16/453

**ГODOVOЙ ОТЧЕТ
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ТНС ЭНЕРГО НИЖНИЙ НОВГОРОД»
ЗА 2023 ГОД**

Заместитель Генерального директора
ПАО ГК «ТНС энерго» -
Управляющий директор
ПАО «ТНС энерго НН»

Г.А. Шулимова

ОГЛАВЛЕНИЕ

| | |
|---|----|
| Обращение Председателя Совета директоров ПАО «ТНС энерго НН» и Заместителя Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - Управляющего директора ПАО «ТНС энерго НН» | 4 |
| Общие сведения о Годовом отчете | 6 |
| Раздел 1. Информация об Обществе и его положении в отрасли | 7 |
| 1.1. Сведения о положении Общества в отрасли. | 7 |
| 1.2. Организационная структура Общества | 8 |
| Раздел 2. Стратегический обзор | 10 |
| 2.1. Приоритетные направления деятельности Общества. | 10 |
| 2.2. Отчёт Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности | 13 |
| 2.3. Конкурентное окружение и факторы риска | 14 |
| Раздел 3. Финансово-хозяйственная деятельность Общества | |
| 3.1. Основные показатели Общества | 22 |
| 3.2. Структура выручки 2021-2023 гг. | 22 |
| 3.3. Динамика дебиторской и кредиторской задолженности | 23 |
| 3.4. Тарифная политика, динамика изменения регулируемых тарифов | 23 |
| 3.5. Инвестиционная деятельность | 25 |
| 3.6. Отчет о работе Общества на оптовом рынке электрической энергии (мощности) | 32 |
| 3.7. Закупочная деятельность | 37 |
| Раздел 4. Реализация электроэнергии и расчеты с потребителями | 40 |
| 4.1. Структура полезного отпуска. | 40 |
| 4.2. Объём продаж и реализации электрической энергии собственным потребителям | 40 |
| 4.3. Структура реализации электрической энергии в разрезе отраслей | 41 |
| 4.4. Структура дебиторской задолженности собственных потребителей в разрезе отраслей | 43 |
| 4.5. Работа по снижению дебиторской задолженности | 43 |
| Раздел 5. Акционерный капитал | 45 |
| 5.1. Ценные бумаги | 45 |
| 5.2. Структура акционерного капитала | 45 |
| 5.3. Обращение акций на рынке ценных бумаг | 49 |
| 5.4. Распределение прибыли и дивидендная политика | 51 |
| Раздел 6. Корпоративное управление | 52 |
| 6.1. Принципы и практика корпоративного управления в Обществе | 52 |
| 6.2. Органы управления Общества | 57 |
| 6.3. Система внутреннего контроля, управления рисками и внутренний аудит | 77 |
| 6.4. Сведения о сделках Общества | 84 |
| Раздел 7. Кадровая и социальная политика, социальное партнёрство | 85 |
| 7.1. Основные принципы и цели кадровой политики Общества | 85 |
| 7.2. Численность и структура персонала | 85 |
| 7.3. Обучение и развитие персонала | 88 |
| 7.4. Социальные льготы и гарантии работникам Общества | 89 |
| 7.5. Охрана труда | 91 |
| 7.6. Охрана окружающей среды | 93 |
| Раздел 8. Обеспечение деятельности | 95 |
| 8.1 Информационная открытость Общества | 95 |
| 8.2. Информационная политика и работа со СМИ | 95 |

| | |
|--|-----|
| 8.3. Сведения о значимых событиях в жизни Общества | 96 |
| 8.4. Сведения о воздействии Общества на социальную среду | 97 |
| 8.5. Комплаенс-контроль в акционерном обществе | 101 |
| 8.6. Потребление энергоресурсов для собственных нужд за 2023 год | 102 |
| Раздел 9. Контактная информация для акционеров и инвесторов | 103 |
| Глоссарий | 105 |
| Приложения | 106 |
| Приложение №1. Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Письмом Банка России от 10 апреля 2014 года № 06-52/2463 | |
| Приложение №2. Отчет о совершённых Обществом в 2023 году, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность и крупными сделками | |
| Приложение №3. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность и аудиторское заключение к отчетности за 2023 год | |
| Приложение №4. Заключение Ревизионной комиссии Общества по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2023 год | |
| Приложение №5. Заключение внутреннего аудитора по результатам работы в 2023 году | |

**ОБРАЩЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ ОБЩЕСТВА
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ
И УПРАВЛЯЮЩЕГО ДИРЕКТОРА ОБЩЕСТВА С ОТЧЁТОМ
О РЕЗУЛЬТАТАХ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА В 2023 ГОДУ**

Уважаемые акционеры!

Представляем годовой отчет ПАО «ТНС энерго НН» за 2023 год.

ПАО «ТНС энерго НН» – гарантирующий поставщик электрической энергии на территории Нижегородской области, который на протяжении 19 лет обеспечивает качественное энергоснабжение потребителей региона.

Доля компании в энергопотреблении региона составляет 51,9% – ПАО «ТНС энерго НН» обслуживает более 1,3 млн лицевого счетов частных клиентов и 35 тыс. договоров юридических лиц.

В отчетном периоде полезный отпуск электроэнергии потребителям составил 9,09 млрд кВт·ч. Объем отпуска электроэнергии в 2023 году был обусловлен высокими темпами строительства жилья, вводом в эксплуатацию инфраструктурных объектов, подключением новых крупных потребителей. В частности, компания приняла участие в реализации федерального проекта по развитию сети зарядных станций для электромобилей, а также городской программы по зарядке электробусов. В результате в Нижнем Новгороде появилось 80 зарядных станций для автомобилей и 4 зарядные станции для электробусов, энергоснабжение которых осуществляет ПАО «ТНС энерго НН». За отчетный период компания заключила новые договоры энергоснабжения с рядом юридических лиц: 179 промышленных предприятий, 113 компаний сельского и лесного хозяйства, 98 организаций строительной сферы, 67 компаний сферы транспорта и связи и 2700 потребителей иных значимых для города и региона отраслей.

В связи с этим, в 2023 году показатель выручки на розничном рынке составил 49,6 млрд рублей.

Одно из приоритетных направлений деятельности ПАО «ТНС энерго НН» в отчетном году – снижение величины дебиторской задолженности. Работа в данном направлении проводится с применением комплекса мероприятий, предусмотренных законодательством Российской Федерации. В частности, в отношении бизнес-клиентов проводилась досудебная и судебная работа, в том числе в рамках исполнительного производства. ПАО «ТНС энерго НН» инициировало процедуры банкротства и взыскания задолженности через Арбитражный суд, ограничивало энергоснабжение ряда потребителей-неплательщиков, в одностороннем порядке расторгало договоры с неплательщиками, привлекало должников к административной ответственности через Ростехнадзор и Государственную жилищную инспекцию по Нижегородской области, направляло уведомления о предоставлении банковских гарантий.

Также был предпринят ряд мер по снижению дебиторской задолженности физических лиц: ежемесячные оповещения о наличии задолженности по электронной почте и почтовыми отправлениями, а также путем телефонных и смс-сообщений; проведение консультаций о способах погашения задолженности; направление досудебных претензий, выполнение судебной работы и мер по взысканию на стадии исполнительного производства. В случае подтверждения нестабильной финансовой ситуации компания шла навстречу потребителю и предлагала рассчитаться с долгом поэтапно посредством заключения соглашения о рассрочке платежа.

В 2023 году компания усилила работу по развитию дистанционных каналов обслуживания и электронных сервисов для клиентов – юридических и физических лиц. В частности, в отчетном периоде количество подключенных электронных квитанций увеличилось на 20,2%, количество пользователей «личного кабинета» – на 22,0%. Произведены доработки популярных у потребителей электронных сервисов: мобильного приложения и личного кабинета частного клиента. В сервис «Написать обращение как частный клиент» добавлены две новые тематики, по которым клиенты управляющих компаний могут обратиться, не имея прямых договоров с ПАО «ТНС энерго». В 2023 году более 340 тысяч жителей Нижегородской области получили квалифицированную консультацию специалистов компании с помощью дистанционных сервисов. В том числе более 87 тысяч обращений клиентов поступило

посредством сервиса «Написать обращение как частный клиент». Кроме того, операторы Единого контактного центра приняли свыше 255 тысяч звонков потребителей.

Активная работа по продвижению и развитию электронных сервисов была направлена на повышение операционной эффективности, сокращение затрат на печать и доставку платёжных документов потребителям.

В то же время ПАО «ТНС энерго НН» вело активную работу по совершенствованию и улучшению качества очного обслуживания потребителей. В частности, в 2023 году проводились выездные проверки отделений Общества, в том числе был проведен анализ соответствия обслуживания клиентов требованиям новой редакции «Стандарта качества обслуживания Потребителей ПАО «ТНС энерго НН» с использованием метода «тайный покупатель». Выявленные замечания оперативно устранялись. Также велась разработка плана мероприятий по повышению качества обслуживания потребителей на 2024–2025 гг.

Особое внимание руководство ПАО «ТНС энерго НН» уделяет социальной политике. Компания заботится о своих сотрудниках, предоставляя им не только комфортные условия труда, но и дополнительные социальные льготы и гарантии. В 2023 году в Обществе была утверждена программа добровольного медицинского страхования сотрудников, а также возможность страхования членов семьи на льготных условиях. Подтверждением высокого уровня социальной поддержки персонала стало второе место в региональном этапе всероссийского конкурса «Российская организация высокой социальной эффективности».

В ПАО «ТНС энерго НН» разработана и реализуется система мер поддержки неработающих пенсионеров – ветеранов компании, которая предусматривает оказание помощи в случаях, предусмотренных Коллективным договором и локальными нормативными актами. В 2023 году было организовано поздравление ветеранов компании с отраслевым праздником – Днем энергетика, юбилейными датами, поздравление с Днем Победы и оказание материальной поддержки неработающим пенсионерам – ветеранам и участникам ВОВ, и труженикам тыла.

В 2023 году ПАО «ТНС энерго НН» традиционно уделяло внимание обучению и развитию персонала. За год обучение прошли 80% работников, в том числе продолжилась реализация программы обучения и наставничества. На постоянной основе ведётся работа со студентами высших учебных заведений. Заключены три соглашения с ведущими вузами региона.

ПАО «ТНС энерго НН» принимает активное участие в общественной жизни региона. В 2023 году сотрудники компании участвовали в отраслевых и общегородских спортивных мероприятиях, таких как: городской благотворительный полумарафон «Беги, герой!», ежегодный легкоатлетический забег «Марафон 800», турнир по мини-футболу среди ресурсоснабжающих организаций Нижнего Новгорода. Помимо этого, сотрудники ПАО «ТНС энерго НН» регулярно проводят уроки электробезопасности для школьников, цель которых – в игровой и доступной форме обучить детей правилам безопасного обращения с электричеством, а также познакомить с правилами грамотного энергопотребления и энергосбережения.

Тесное взаимодействие акционеров и партнёров ПАО «ТНС энерго НН» позволило добиться поставленных целей, а также улучшить плановые показатели. Уверены, что колоссальный опыт, высокая квалификация и профессионализм работников помогут достичь поставленных целей, откроют новые возможности и положительно повлияют на динамику развития компании в 2024 году.

С уважением,

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

А.Ю. Серов

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

Г.А. Шулимова

Общие сведения о Годовом отчете

Годовой отчет Публичного акционерного общества «ТНС энерго Нижний Новгород» (ПАО «ТНС энерго НН») подготовлен и составлен в соответствии с Федеральным законом Российской Федерации от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Содержание Годового отчета включает в себя сведения о финансовом положении и хозяйственной деятельности Общества за 2023 год (отчетный период 01.01.2023–31.12.2023).

Помимо обязанности его составления ПАО «ТНС энерго НН» 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 своей работы в 2023 году.

В Отчет включены результаты различных видов деятельности ПАО «ТНС энерго НН» (хозяйственная, экономическая, финансовая, социальная), значимые для всех заинтересованных сторон.

Достоверность данных, представленных в отчете, подтверждена Ревизионной комиссией Общества от 01 апреля 2024 года (Заключение № 3 от 01.04.2024).

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*
- *Правилom листинга ПАО Московская Биржа*
- *Уставом и внутренними документами Общества.*

Раздел 1. Информация об Обществе и его положении в отрасли

1.1. Сведения о положении Общества в отрасли.

Публичное акционерное общество «ТНС энерго Нижний Новгород» - крупнейшая энергоснабжающая организация региона, гарантирующий поставщик электроэнергии на территории Нижегородской области.

А в XX веке реализацией электроэнергии Горьковской энергосистемы занималось Абонентское бюро управления сетей и подстанций энергокомбината. Для надзора за экономным расходованием электроэнергии была создана электроинспекция ГорЭК.

В феврале 1940 года в составе ГорЭК на базе Абонентского бюро и электроинспекции в соответствии с постановлением правительства было образовано самостоятельное предприятие «Энергосбыт».

В 90-е годы XX века осуществлена приватизация энергетической отрасли России. Созданы электроэнергетические компании по территориальному признаку. Образовано ОАО РАО «ЕЭС России» - компания, контролировавшая 118 дочерних и зависимых обществ, в том числе и ОАО «Нижновэнерго».

Обособленное подразделение ОАО «Нижновэнерго» «Энергосбыт» успешно обеспечивало реализацию электрической энергии как выработанной предприятиями Нижегородского топливно-энергетического комплекса, так и поставляемой из единой энергетической системы России.

В ходе реформы электроэнергетики, цели и задачи которой были определены постановлением Правительства РФ от 11 июля 2001 года № 526 «О реформировании электроэнергетики Российской Федерации», произошло разделение естественных монопольных и потенциально конкурентных функций. Поменялась структура отрасли и в результате реорганизации ОАО «Нижновэнерго», в форме выделения, 01 апреля 2005 года создано Открытое акционерное общество «Нижегородская сбытовая компания» на базе обособленного подразделения «Энергосбыт».

В 2015 году ОАО «Нижегородская сбытовая компания» сменило своё наименование на Публичное акционерное общество «ТНС энерго Нижний Новгород» (ПАО «ТНС энерго НН»)

ПАО «ТНС энерго НН» входит в Группу Компаний «ТНС энерго», один из крупнейших холдингов энергосбытовых компаний России. Общество, сохраняя привычное для абонентов название – Энергосбыт, осуществило ребрендинг с целью формирования единого корпоративного имиджа группы компаний «ТНС энерго».

С 01 августа 2012 года функция единоличного исполнительного органа Общества передана ООО ГК «ТНС энерго» (с 29.05.2013 – ОАО ГК «ТНС энерго», с 01.12.2014 - ПАО ГК «ТНС энерго») по договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «Нижегородская сбытовая компания».

Главная задача Общества, как гарантирующего поставщика, состоит в обеспечении надежного и бесперебойного снабжения электроэнергией потребителей на территории Нижегородской области, в расширении спектра услуг, предоставляемых потребителям электрической энергии, совершенствовании качества обслуживания абонентов.

Основной принцип работы ПАО «ТНС энерго НН» - информационная прозрачность и открытость в отношениях с клиентами и партнерами, а также комплексное решение задач и системный подход к ведению бизнеса.

ПАО «ТНС энерго НН» входит в Список А Палаты покупателей электроэнергии Некоммерческого партнёрства «Совет рынка», созданного в соответствии с Федеральным законом от 04 ноября 2007 года № 250-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с осуществлением мер по реформированию энергетической системы России», установившего особенности правового статуса коммерческой инфраструктуры оптового рынка, в том числе с 01 апреля 2008 года возложенные на Некоммерческое партнерство «АТС».

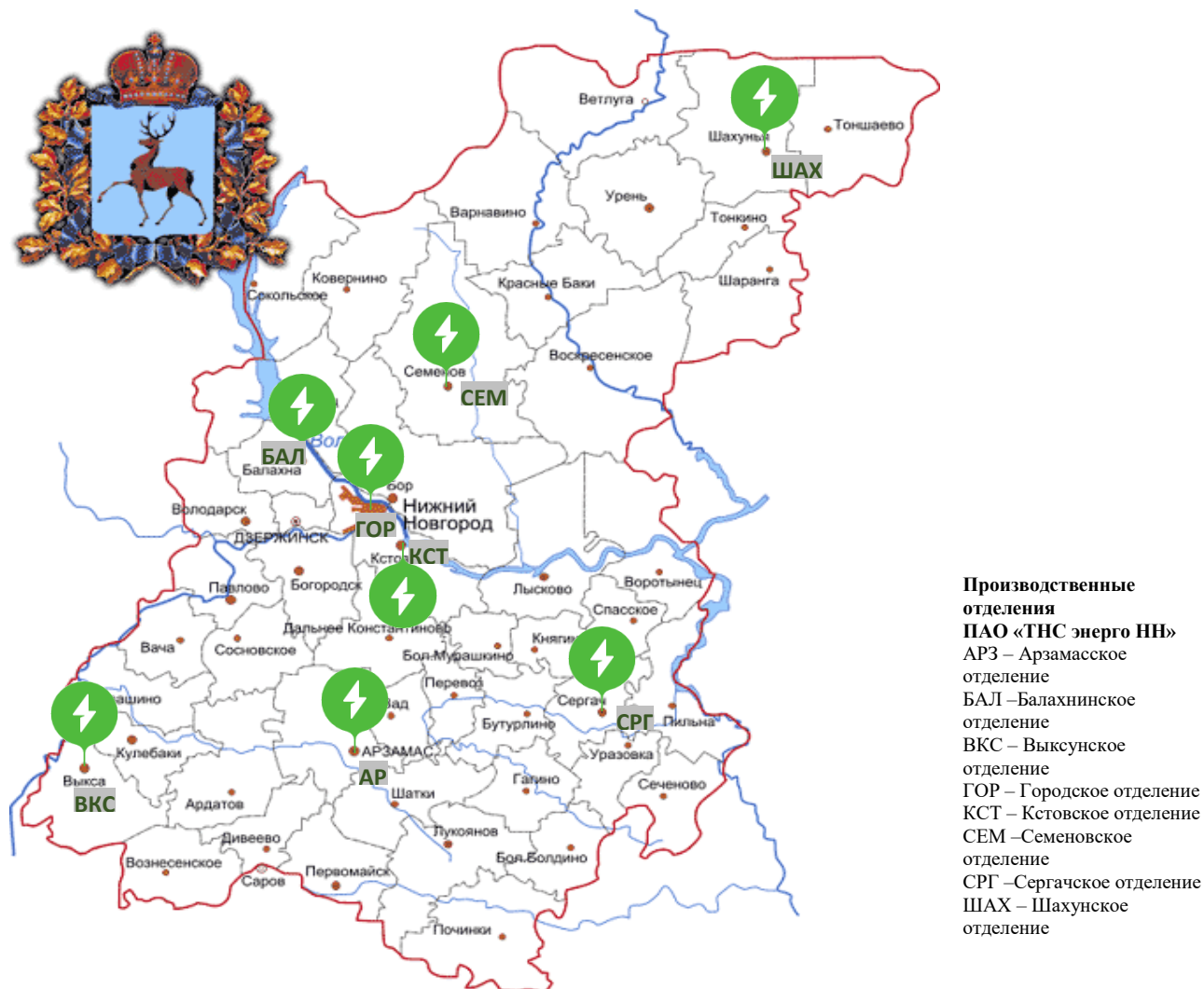
В настоящее время основными тенденциями развития отрасли, в которой осуществляет свою деятельность ПАО «ТНС энерго НН», относятся:

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

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

- покупка электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии (мощности), распределение электрической энергии;
- 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 Нижегородской области.

ПАО «ТНС энерго НН» - гарантирующий поставщик электрической энергии на территории Нижегородской области. Обслуживает: 51 из 52 муниципальных образований области (за исключением г. Саров). Площадь обслуживаемой территории: 76,9 тыс. кв. км.



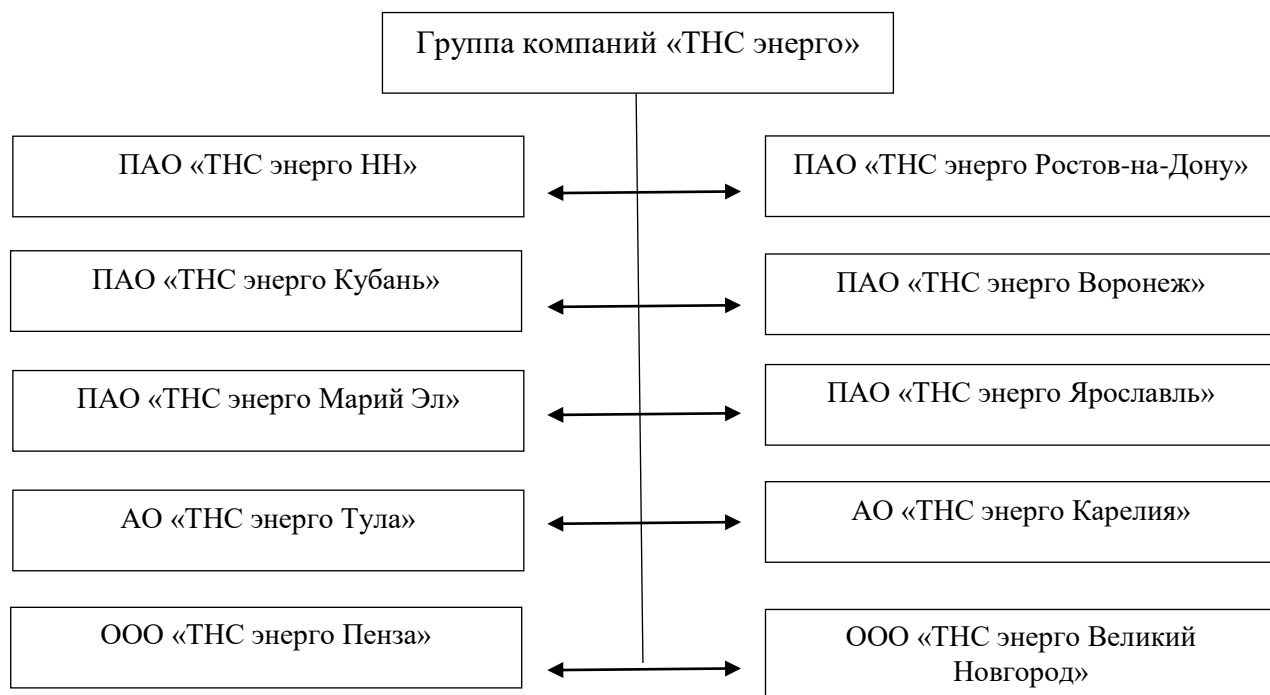
В составе Публичного акционерного общества «ТНС энерго Нижний Новгород» входит восемь производственных отделений: Арзамасское, Балахнинское, Выксунское, Кстовское, Семеновское, Сергачское, Шахунское и Городское отделение, которое обслуживает потребителей Нижнего Новгорода и Дзержинска и 48 центров обслуживания клиентов. Общество занимает лидирующее положение на рынке сбыта электрической энергии.

Участки отделений Общества расположены в районных центрах Нижегородской области.

С 2012 года Общество входит в состав Группы компаний «ТНС энерго».

В зоне обслуживания Группы компаний — 11 регионов Российской Федерации.

В состав входят 10 энергосбытовых компаний, имеющих статус гарантирующих поставщиков:



Раздел 2. Стратегический обзор

2.1. Приоритетные направления деятельности Общества.

Основной задачей в 2023 году остается обеспечение безубыточной деятельности Общества. Решение этой задачи должно обеспечиваться ростом объема рентабельных продаж электроэнергии потребителям при усилении платежной дисциплины. Стратегия Общества направлена на укрепление своих позиций на рынке электрической энергии Нижегородской области и предполагает повышение эффективности и прозрачности своей деятельности.

На 2023 год и далее перед Обществом поставлены следующие задачи:

- усиление платежной дисциплины потребителей, обеспечение сбора денежных средств за поставленную потребителям электрическую энергию, а также погашение дебиторской задолженности ранних периодов;
- повышение эффективности и качества при работе с населением;
- увеличение доли рынка продажи электроэнергии в регионе за счет принятия на обслуживание потребителей сбытовых организаций;
- повышение инвестиционной привлекательности Общества;
- обеспечение прибыльности деятельности Общества.

Приоритетными направлениями деятельности ПАО «ТНС энерго НН» в рамках основной деятельности являются:

- сохранение статуса гарантирующего поставщика электроэнергии;
- создание положительного имиджа Общества, ориентация на удовлетворение интересов клиентов при взаимодействии с прочими субъектами рынка;
- обеспечение качественного обслуживания потребителей электрической энергии;
- сохранение и увеличение клиентской базы;
- повышение и укрепление платежной дисциплины потребителей.

На протяжении многих лет деятельность Общества по обслуживанию клиентов отвечает требованиям времени и экономическим реалиям. В существующих экономических условиях компания определяет новые способы работы во взаимодействии с потребителями, которые в будущем могут стать приоритетными.

В 2023 году основными направлениями, ориентированными на повышение уровня сервиса, стали:

Улучшение качества обслуживания клиентов посредством:

- Выездных проверок отделений Общества на соответствие рекомендациям ПАО ГК «ТНС энерго», в том числе с использованием метода «тайный покупатель» (согласно графику, установленному Распоряжением № 2 от 18.01.2023г.) с последующей организацией выполнений поручений по результатам аудита и устранения выявленных недостатков;
- Проверки обслуживания клиентов на соответствие требованиям новой редакции «Стандарта качества обслуживания Потребителей ПАО «ТНС энерго НН»» (утверждена Приказом № 120 от 26.09.2023г.);
- Разработки Плана мероприятий по повышению качества обслуживания потребителей в ПАО «ТНС энерго НН» на 2024-2025гг. (утвержден Приказом № 152 от 26.11.2023г., размещен на официальном сайте Общества в разделе «О компании»/«Политика качества»);
- Переписки с клиентами при поступлении претензий на электронный канал.

В целях повышения операционной эффективности в ПАО «ТНС энерго НН» проводилась работа в направлениях:

Активного продвижения электронных сервисов Компании, в том числе посредством реализации мероприятий в Обществе в целях выполнения планов подключения электронных сервисов и реализации дополнительных услуг Общества

(Распоряжение № 19 от 12.10.2023г.):

- Ежемесячный анализ показателей по выполнению плана реализации электронных сервисов, проработка с ответственными лицами отделений показателей выполнения плана;
- Проверка продвижения цифровых сервисов в рамках регулярных выездных проверок работы отделений и Центров обслуживания Общества.

Оптимизации и повышения эффективности существующих сервисов.

Произведены доработки:

- Мобильного приложения «ТНС энерго» и Личного кабинета частного клиента;
- Сервиса «Написать обращение как частный клиент»: добавлены две новые тематики для роли «Не клиент компании», по которым могут обратиться клиенты домоуправляющих компаний, без прямых договоров с «ТНС энерго»:
 - 1) «Подать заявку на установку прибора учета»;
 - 2) «Вопросы по прибору учёта, установленному «ТНС энерго»».

В 2023 году более 340 тысяч жителей Нижегородской области получили квалифицированную консультацию специалистов компании с помощью дистанционных сервисов. В том числе более 87 тысяч обращений клиентов поступило посредством сервиса «Написать обращение как частный клиент».

В 2023 году операторы Единого контактного центра приняли свыше 255 тысяч звонков потребителей. Чаще всего клиенты обращались в контактный центр с вопросами по расчетам в квитанции, задолженности и передаче показаний.

Динамика по интернет-сервисам компании по годовому приросту:

- Количества пользователей Личного кабинета - 22,0%.



- Количества пользователей Электронной квитанции – 20,2%.



Использование электронных сервисов не только позволяет экономить время и упростить взаимодействие с Компанией, но и дает возможность участвовать в программах лояльности.

В 2023 году проводилась акция «Новогодний кешбэк».

Клиенты могли получить средства на лицевой счёт для оплаты электроэнергии в будущих периодах.

Дополнительные услуги для физических и юридических лиц

В целях увеличения показателей реализации дополнительных услуг Обществом:

- Разработано и утверждено Положение о выплате вознаграждения работникам ПАО «ТНС энерго НН» за организацию и оказание дополнительных услуг (Приказ №28 от 14.03.2023г.);
- Утверждён Регламент по размещению рекламы на сайте ПАО «ТНС энерго НН» (Приказ №155 от 22.11.2023г.);
- С целью развития продаж приборов учета в 2023 году внедрена договорная схема консигнации.

ПАО «ТНС энерго НН» заключено 2 договора консигнации:

- договор консигнации с ООО «Электрокомплект» № 180-юр от 25.08.2023;
- договор консигнации с ООО «Миртек» № 199-ЮР от 13.09.2023.

За 2023 год сумма оборотных средств составила 6 847 199,9 рублей (с НДС), выручка по договорам консигнации составила: 315 504,8 рублей (с НДС).

В настоящее время ПАО «ТНС энерго НН» оказывает дополнительные платные услуги физическим и юридическим лицам, согласно действующему прейскуранту цен.

Совокупный доход от реализации дополнительных услуг Обществом в 2023 году составил 8 773 тысяч рублей (без НДС, с учетом дохода от аренды 569 тысяч рублей).

Структура дохода от реализации дополнительных услуг за 2023 год (тыс. руб. без НДС, %)



Планы на 2024 год

Трансформация электроэнергетической отрасли, внедрение современных цифровых технологий, появление более эффективных методов удаленного обслуживания и растущее ожидание потребителями качества обслуживания требует принятия решений, которые позволят обеспечить удобный и легкий доступ к широкому спектру услуг и сервисов, предоставляемых ПАО «ТНС Энерго НН» на всей территории обслуживания.

Необходима организация развития и продвижения услуг, предполагающая кардинальное изменение подходов к оказанию дополнительных услуг и предоставлению новых цифровых сервисов.

Приоритетными направлениями в части развития дополнительных услуг являются:

- Реализация мероприятий по оказанию услуг застройщикам МКД в части установки интеллектуальной системы учета электроэнергии в формате «под ключ» (в т.ч. поставка приборов учета посредством реализации договоров консигнации);
- Размещение баннеров на сайте Общества, личном кабинете потребителей, включая мобильные приложения;
- Размещение рекламной информации во вложениях в квитанцию.

Также запланировано изменение действующего Положения о выплате вознаграждения работникам ПАО «ТНС энерго НН» за организацию и оказание дополнительных услуг (Приказ №28 от 14.03.2023г.) согласно внедрённой в 2023 году схемы консигнации для реализации приборов учета.

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

Совет директоров оценивает итоги развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности в 2023 году как успешные. В отчетном году Общество

сумело обеспечить функционирование компании в соответствии с утвержденным бизнес-планом.

Совет директоров ПАО «ТНС энерго НН» в 2023 году провёл 17 заседаний, рассмотрел 85 вопросов. Наиболее важными решениями Совета директоров Общества являлись следующие:

- Решения, связанные с подготовкой и проведением Общих собраний акционеров

Годовое Общее собрание акционеров является важнейшим корпоративным событием в жизни Общества. Это подведение итогов деятельности Общества в отчетном году, отчет перед акционерами и оценка качества управления бизнесом, принятие решений по наиболее важным вопросам, в том числе распределение прибыли. В 2023 году проведено 1 (Одно) Общее собрание акционеров - годовое Общее собрание акционеров по итогам 2022 финансового года.

- Решения, связанные с деятельностью исполнительных органов управления Обществом

В отчетном году Советом директоров ежеквартально рассматривались отчеты Управляющей организации, осуществляющей функции единоличного исполнительного органа Общества в соответствии с Договором № 10/08 от 01 августа 2012 года о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго НН», о результатах деятельности Общества за соответствующий период.

- Решения, определяющие финансово-экономическую политику Общества

В отчетный период Совет директоров Общества утвердил:

- Инвестиционную программу Общества на 2023 год;
- Бизнес-план Общества на 2023 год;
- Целевые значения квартальных ключевых показателей эффективности ПАО «ТНС энерго НН» на 2023 год;
- Целевые значения годовых ключевых показателей эффективности ПАО «ТНС энерго НН» на 2023 год;
- корректировку Инвестиционной программы Общества на 2023-2025 годы.

- Прочие решения Совета директоров

В течение отчетного года также были приняты решения по иным вопросам, возникающим в процессе хозяйственной деятельности Общества: рассмотрены вопросы о предоставлении согласия на заключение кредитных договоров; о предварительном одобрении сделки, предметом которой является недвижимое имущество Общества; об утверждении внутренних документов Общества и т.д.

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.

2.3. Конкурентное окружение и факторы риска

Публичное акционерное общество «ТНС энерго Нижний Новгород» (до 30.06.2015 — ОАО «Нижегородская сбытовая компания») - гарантирующий поставщик электроэнергии на территории Нижегородской области.

Компания обслуживает по договорам более 35 тысяч юридических лиц и более 1,3 млн лицевого счетов физических лиц, что составляет 44,8 % рынка сбыта электроэнергии в Нижегородской области.

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

Главная задача Публичного акционерного общества «ТНС энерго Нижний Новгород» состоит в обеспечении надежного и бесперебойного снабжения электроэнергией потребителей компании на территории Нижегородской области, а также расширении спектра услуг, предоставляемых потребителям электрической энергии, совершенствовании качества обслуживания и клиентского сервиса.

Основными конкурентами Публичного акционерного общества «ТНС энерго НН» в регионе деятельности гарантирующего поставщика являются АО «Гапромэнергосбыт», ООО «Лукойл-Энергосервис», АО «Волга» и ООО «Русэнергосбыт».

Преимущества ПАО «ТНС энерго НН»:

- многолетний опыт энергосбытовой деятельности;
- наличие договорных отношений с сетевыми организациями, оказывающими услуги по передаче электрической энергии;
- квалифицированный персонал, компетентность в сфере законодательства об электроэнергетике;
- статус субъекта ОРЭМ, эффективное управление закупками;
- статус гарантирующего поставщика;
- развитая сеть центров обслуживания клиентов на территории области;
- предоставление дополнительных сервисных услуг клиентам.

Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества

Общество планомерно развивает и совершенствует систему управления рисками в целях максимально оперативного выявления и своевременного реагирования на возникающие кризисные ситуации и возможные негативные последствия. Структурными подразделениями Общества осуществляется анализ портфеля рисков и разработка предложений по стратегии реагирования в отношении управления соответствующими рисками, мониторинг и оценка таких видов риска как: отраслевые риски; страновые и региональные риски; финансовые риски; риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг; правовые риски; риски, связанные с основной деятельностью Общества; стратегические риски.

Основными рисками, имеющими негативное влияние на деятельность Общества, являются:

- снижение нормы прибыльности;
- ухудшение финансового положения потребителей и, как следствие ухудшение их платежной дисциплины;
- снижение клиентской базы в связи с выходом потребителей на обслуживание к другим сбытовым компаниям или путем самостоятельного выхода на оптовый рынок электроэнергии (мощности);
- увеличение требований, предъявляемых к деятельности гарантирующих поставщиков, не учитывающих отсутствие финансовых средств, которые не были предусмотрены при тарифном регулировании;
- снижение потребления электроэнергии потребителями и потребления электроэнергии на технологические нужды (потери) сетевых компаний;
- недофинансирование сбытовой надбавки

С целью снижения влияния данных рисков на деятельность Общества предпринимаются следующие мероприятия:

- индивидуальная работа с потребителями путем разъяснения изменений нормативно-правовой базы, консультирования по оптимизации потребления и стоимости электроэнергии, проведения семинаров по изменениям в электроэнергетике;
- разработка мероприятий направленных на удержание потребителей, стоящих перед выбором выхода на оптовый рынок или перехода к другой сбытовой компании;
- мониторинг деятельности независимых сбытовых компаний;
- совершенствование процесса управления дебиторской и кредиторской задолженностью в целях поддержания показателей ликвидности, а также оборачиваемости задолженности на уровне, обеспечивающем выполнение контрольных показателей финансового состояния, установленных в отношении гарантирующих поставщиков действующим законодательством;

- внедрение стандартов обслуживания клиентов, совершенствование работы с клиентами;
- выполнение правил и регламентов оптового рынка электроэнергии (мощности).

Правовые риски

В качестве правовых рисков рассматриваются риски возникновения убытков, связанных с изменением законодательства, правоприменительной практики, нарушением условий заключенных договоров.

Электроэнергетика, являясь критически важной отраслью российской экономики, в условиях геополитической напряженности представляет собой одну из ключевых целей для агрессивных дестабилизирующих действий со стороны недружественных стран. Данное обстоятельство определяет необходимость выстраивания системы законодательства, способного обеспечить устойчивость отрасли к воздействию прежде всего внешнеполитических угроз.

Поступательный процесс разработки и корректировки законодательства в рамках Энергетической стратегии Российской Федерации на период до 2035 года, утвержденной распоряжением Правительства РФ от 09.06.2020 № 1523-р (далее - Энергетическая стратегия), актуализирует правовые риски, существовавшие в прошлые годы. При этом оперативное принятие законодательных изменений в ответ на экономические санкции и иные действия недружественных стран и формирование правоприменительной практики в сжатые сроки создает новые риски правового характера.

В текущих условиях в целях повышения надежности и качества снабжения электрической энергией всех категорий потребителей компании группы «ТНС энерго» особое внимание уделяют адаптации к требованиям динамично меняющегося законодательства, направленного на цифровую трансформацию и интеллектуализацию сферы электроэнергетики, с одной стороны, и защиту информации от кибер-атак, с другой стороны.

Общество 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 введением мониторинга финансовых показателей гарантирующих поставщиков – субъектов оптового рынка.

01.01.2024 вступил в силу Федеральный закон от 02.11.2023 № 516-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об электроэнергетике» и отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Закон № 516-ФЗ), который предусматривает введение мониторинга показателей, отражающих исполнение гарантирующими поставщиками и энергосбытовыми организациями, имеющими статус субъекта оптового рынка, обязательств по оплате услуг по передаче электроэнергии (показатели финансовой дисциплины), и мониторинга показателей финансового состояния таких участников оптового рынка.

Согласно Закону № 516-ФЗ:

- дополняются основания лишения гарантирующих поставщиков и энергосбытовых организаций, имеющих статус субъекта оптового рынка, такого статуса в связи с несоответствием показателям финансовой дисциплины;
- Правительство РФ наделяется полномочиями по установлению показателей финансовой дисциплины указанных субъектов электроэнергетики;

- Совету рынка предоставляются полномочия по проведению мониторинга финансового состояния гарантирующих поставщиков и энергосбытовых организаций - субъектов оптового рынка.

В настоящее время проект Постановления Правительства РФ находится в стадии разработки. Предполагается, что конкретные значения показателей финансовой дисциплины будут рассчитываться в соответствии с Договором о присоединении к торговой системе оптового рынка и Регламентом мониторинга энергосбытовой деятельности гарантирующих поставщиков и энергосбытовых организаций и должны соответствовать допустимым значениям, которые будут указаны в Постановлении Правительства РФ.

Правовые риски в данной сфере для группы компаний «ТНС энерго» в 2024 году оцениваются как умеренные.

Риски, связанные с регламентацией требований к качеству услуг, оказываемых гарантирующими поставщиками потребителям.

Энергетической стратегией одной из задач развития электроэнергетики обозначено повышение надежности и качества энергоснабжения потребителей до уровня, сопоставимого с лучшими зарубежными аналогами, с обеспечением экономической эффективности таких услуг.

В рамках реализации Энергетической стратегии Правительством РФ¹ утверждены требования к качеству обслуживания потребителей, связанные с энергоснабжением, и введены системы анализа энергосбытовой деятельности в части качества обслуживания потребителей, в частности вводится:

- дополнительный вид заочного обслуживания потребителей с использованием систем видеоконференц-связи;

- обязанность гарантирующих поставщиков с 01.01.2024 публиковать на своем официальном сайте в сети «Интернет» перечень мероприятий, включенных в программу мероприятий по повышению качества обслуживания потребителей и выполненных в истекшем году, а также информацию за истекший год о рассмотрении обращений, претензий и жалоб потребителей.

Для группы компаний «ТНС энерго» имеет приоритетное значение развитие всех дистанционных каналов обслуживания потребителей, полноценное и бесперебойное функционирование которых в текущий момент является крайне важным элементом как социальной, так и политической стабильности в 11-ти регионах Российской Федерации, в том числе приближенных к зоне проведения специальной военной операции.

Внедрение высоких стандартов качества обслуживания потребителей позволяет повысить уровень удовлетворенности потребителей за счет повышения качества и скорости решения возникающих вопросов и предупреждает возможные жалобы и претензии потребителей, что особенно актуально с учетом запланированного введения в 2024 году административной ответственности гарантирующих поставщиков за нарушение нормативных требований к качеству обслуживания потребителей².

Правовые риски в данной сфере для группы компаний «ТНС энерго» в 2024 году оцениваются как умеренные.

Риски, связанные с нормативными требованиями к коммерческому учету электрической энергии, в том числе с использованием интеллектуальной системы учета электрической энергии.

¹ Постановление Правительства Российской Федерации от 07.04.2023 № 557 «О внесении изменений в Основные положения функционирования розничных рынков электрической энергии по вопросам качества обслуживания потребителей электрической энергии».

² п. 34 Плана мероприятий по реализации Энергетической стратегии Российской Федерации до 2035 года, утверждённой распоряжением Правительства Российской Федерации от 01.06.2021 № 1447-р.

В настоящее время гарантирующие поставщики группы «ТНС энерго» в порядке реализации положений законодательства об электроэнергетике осуществляют исполнение обязанностей по коммерческому учету электрической энергии с использованием интеллектуальных приборов учета в многоквартирных домах, находящихся в зоне обслуживания. Данное направление деятельности в долгосрочной перспективе является одним из основных, приоритетных и высокозатратных для компаний группы «ТНС энерго».

При этом законодательство в сфере интеллектуальных систем учета электрической энергии, в том числе по вопросам внедрения цифровых решений, применения отечественных технологий, поверки приборов учета и ответственности, динамично и постоянно совершенствуется, что влечет для компаний группы «ТНС энерго» необходимость постоянного мониторинга нормативных изменений в целях минимизации негативных правовых последствий.

Правовые риски в указанной сфере для группы компаний «ТНС энерго» в 2024 году оцениваются как значительные.

Риски, связанные с ужесточением нормативных требований в сфере защиты информации и персональных данных.

В связи с обострением геополитической ситуации и «информационной войны» против России со стороны недружественных государств многократно участились случаи хакерских атак на информационные ресурсы российских компаний.

Крайне остро стоящая проблема сохранности и защиты информации и персональных данных граждан Российской Федерации в телекоммуникационной сфере обуславливает необходимость усиления контроля за регистрацией и авторизацией пользователей на российских информационных ресурсах³, ответственности за допущение «утечки» персональных данных и исключения контрольно-надзорных функций Федеральной службы по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций из моратория на проведение плановых проверок и ограничений для проведения внеплановых проверок⁴.

Нововведения в нормативном регулировании защиты информации и персональных данных требуют от группы компаний «ТНС энерго» развития и совершенствования на постоянной основе инфраструктуры информационной безопасности и защиты персональных данных, что позволит пресекать неправомерный доступ к базам данных и нивелировать кибер-угрозы на информационные ресурсы группы компаний.

Правовые риски в указанной сфере для группы компаний «ТНС энерго» в 2024 году оцениваются как значительные.

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

В условиях действия санкций, введенных недружественными странами в отношении российской экономики, государством продолжают приниматься меры к снижению административной нагрузки на хозяйствующих субъектов, что влияет на деятельность группы компаний «ТНС энерго».

Согласно постановлению Правительства РФ⁵ действие ограничений на проведение органами контроля контрольно-надзорных мероприятий продлено на 2024 год (а именно, мораторий на проведение плановых проверок в рамках большинства видов контроля;

³ Федеральный закон от 27.07.2006 № 149-ФЗ «Об информации, информационных технологиях и о защите информации».

⁴ Законопроекты: № 518022-8 «О внесении изменений в статью 27 Федерального закона «О связи» и Федеральный закон «О государственном контроле (надзоре) и муниципальном контроле в Российской Федерации», № 502104-8 «О внесении изменений в КоАП РФ», № 502113-8 «О внесении изменений в УК РФ».

⁵ 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» в редакции Постановления Правительства РФ от 14.12.2023 № 2140 «О внесении изменения в постановление Правительства Российской Федерации от 10.03.2022 № 336».

ограничения контроля за исполнением предписаний, ограничения на проведение внеплановых проверок за исключением некоторых социально-значимых вопросов, в том числе по жалобам граждан о защите (восстановлении) жилищных прав, в связи с фактом распространения баз персональных данных в сети «Интернет», по общему правилу привлечение к административной ответственности возможно только по результатам контрольно-надзорного мероприятия).

Правовые риски в указанной сфере для группы компаний «ТНС энерго» в 2024 году оцениваются как незначительные.

Судебно-правовая работа по взысканию задолженности за потреблённую электроэнергию и коммунальные услуги по электроснабжению, а также работа с проблемными потребителями группы компаний «ТНС энерго» планируется с учетом нормативных актов, устанавливающих правила, обуславливающих особый характер мер в отношении потребителей-должников, в частности:

- о начислении и уплате до 01.01.2025 пени по задолженности за коммунальные услуги исходя из ключевой ставки Банка России, действовавшей по состоянию на 27.02.2022⁶;

- об освобождении от начисления пени по задолженности за коммунальные услуги граждан Российской Федерации, призванных на военную службу по мобилизации, - на время их военной службы, членов их семей и ряда иных граждан, перечисленных в части 1 статьи 9.1 Федерального закона от 14.03.2022 № 58-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

Риски в данной сфере деятельности оцениваются как незначительные.

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

ПАО ГК «ТНС энерго» принимает все зависящие меры для обеспечения соблюдения группой компаний «ТНС энерго» налогового, тарифного и антимонопольного законодательства при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

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

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

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

⁶ Постановление Правительства РФ от 29.12.2023 № 2382 «О внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 26.03.2022 № 474».

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

Риски в данной сфере оцениваются как незначительные.

Риски, связанные с изменением правоприменительной практики.

В настоящее время законодательство, стремительно меняющееся под влиянием геополитической ситуации и внутренних политических и экономических факторов, задает новые направления развития и корректив правоприменительной практики.

ПАО ГК «ТНС энерго», являясь хозяйствующим субъектом и управляющей организацией в отношении дочерних обществ, не исключает возможность участия в судебных процессах, которые могут оказать влияние на его финансовое состояние. Выявленные тенденции правоприменительной практики активно применяются не только при защите прав и законных интересов в судебном порядке, но и при разрешении правовых вопросов, возникающих в процессе осуществления деятельности ПАО ГК «ТНС энерго». Таким образом, риски, связанные с изменением судебной практики, для ПАО ГК «ТНС энерго» оцениваются как незначительные.

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

Риски в данной сфере оцениваются как незначительные.

Таким образом, правовая служба управляющей организации обеспечивает правовое сопровождение управленческих решений тактических и стратегических задач, стоящих перед группой компаний «ТНС энерго», с учетом всех возможных траекторий законодательных изменений, в том числе опосредованных геополитическими рисками, в целях обеспечения устойчивого финансового положения и развития потенциала группы компаний «ТНС энерго».

Страновые и региональные риски

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в регионе, в котором ПАО «ТНС энерго НН» 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 НН» мало подвержен таким рискам.

Финансовые риски

Риски, связанные с изменением процентных ставок. Привлекая заемные источники финансирования, Общество подвергается риску, связанному с изменением процентной ставки на финансовом рынке. В случае роста процентных ставок на рынке Общество будет вынуждено привлекать более дорогие кредиты для финансирования своей текущей деятельности, и может существенно возрасти доля затрат на обслуживание кредитного портфеля Общества.

Инфляционные риски

Деятельность ПАО «ТНС энерго НН», как гарантирующего поставщика электрической энергии на территории Нижегородской области, подлежит государственному регулированию в части ежегодного установления бытовых надбавок и утверждения необходимой валовой выручки. При расчете необходимой валовой выручки регулирующий орган применяет индексы потребительских цен, установленные Минэкономразвития РФ на плановый период, закладывая тем самым определенный уровень инфляции.

Однако в течение года затраты Общества могут меняться в зависимости от реальных темпов инфляции. Таким образом возникают риски превышения заложенных в тарифы инфляционных ожиданий, что может повлиять на деятельность Общества, в том числе:

- риск увеличения расходов по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для поддержания достаточного размера оборотного капитала при просрочке платежей со стороны потребителей;
- риск обесценивания реальной стоимости дебиторской задолженности при существенной отсрочке или задержке платежа;
- риск увеличения условно постоянных затрат в связи с ростом стоимости товаров, продукции, работ и услуг.

Среди мероприятий, направленных на снижение влияния инфляционных рисков на финансово-хозяйственную деятельность Общества, основными являются:

- проведение комплекса мероприятий, направленных на снижение дебиторской задолженности;
- оптимизация условно постоянных затрат, в том числе путем обоснованного сокращения расходов, минимизации цен в ходе проведения закупочных процедур.

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 НН» изменению валютного курса отсутствует.

Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Риск возникновения у эмитента убытков в результате ухудшения платежной дисциплины Потребителей вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении эмитента, качестве его продукции (работ, услуг) или характере его деятельности в целом: эмитент оценивает возможность возникновения указанного риска как минимальную.

В целях обеспечения эффективного управления риском потери деловой репутации органы управления эмитента принимают своевременные меры по выявлению и устранению нарушений в деятельности эмитента. Также в Обществе установлен порядок реагирования эмитента на отзывы средств массовой информации, потребителей и контрагентов, акционеров и иных лиц об эмитенте и аффилированных лицах.

Раздел 3. Финансово-хозяйственная деятельность Общества

3.1. Основные показатели Общества

| Показатель | Единица измерения | 2021 | 2022 | 2023 | Абс. изменение 2023 к 2022 |
|--------------------------------------|-------------------|----------|----------|----------|----------------------------|
| Выручка | млн руб. | 49 708,8 | 50 345,7 | 49 671,8 | -674,0 |
| Себестоимость | млн руб. | 26 835,0 | 26 215,4 | 23 553,1 | -2 662,3 |
| Валовая прибыль | млн руб. | 22 873,8 | 24 130,4 | 26 118,7 | 1 988,3 |
| Коммерческие расходы | млн руб. | 21 062,2 | 21 961,1 | 24 196,7 | 2 235,6 |
| Чистая прибыль | млн руб. | 16,9 | -7,9 | -276,0 | -268,1 |
| Рентабельность активов | % | 0,07 | -0,04 | -1,40 | -1,37 |
| Рентабельность собственного капитала | % | 7,96 | -2,55 | -463,22 | -460,67 |

По итогам деятельности Общества за 2023 год получен убыток в размере 276,0 млн. руб. Отрицательный финансовый результат обусловлен дополнительным созданием резерва по сомнительным долгам на дебиторскую задолженность потребителей электрической энергии в целях устранения замечаний аудиторов ООО «Аудит СВТ» в соответствии с оговоркой к аудиторскому заключению за 2022 год.

За 2023 год на розничном рынке электрической энергии и мощности было реализовано 9 093,7 млн кВт.ч электрической энергии, выручка от реализации электроэнергии и мощности конечным потребителям и сетевым компаниям составила 49 601,4 млн руб. без НДС, что на 1,1% ниже уровня прошлого года и обусловлено выходом ряда потребителей на оптовый рынок электроэнергии и мощности. Общий объем выручки составил 49 671,8 млн руб. без НДС, что ниже уровня прошлого года на 1,3%.

3.2. Структура выручки 2021-2023 гг.

| Выручка | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
|--|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | млн руб. | % | млн руб. | % | млн руб. | % |
| От продажи электроэнергии (мощности) конечным потребителям | 44 880 | 90,29% | 45 229 | 89,84% | 44 180 | 88,94% |
| От продажи электроэнергии сетевым компаниям для компенсации потерь | 4 695 | 9,45% | 4 945 | 9,82% | 5 421 | 10,91% |
| От продажи электроэнергии (мощности) на оптовом рынке | 87 | 0,18% | 124 | 0,25% | 70 | 0,14% |
| Прочая выручка | 46 | 0,09% | 47 | 0,09% | 0 | 0,00% |
| Итого | 49 709 | 100% | 50 346 | 100% | 49 672 | 100% |

3.3. Динамика дебиторской и кредиторской задолженности

| Показатели | На 01.01.2021 | На 01.01.2022 | На 01.01.2023 | На 01.01.2024 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Дебиторская задолженность, млн руб. | 19 622,7 | 20 633,4 | 19 340,2 | 15 214,0 |
| Кредиторская задолженность, млн руб. | 16 580,7 | 16 184,1 | 15 944,2 | 12 537,5 |

3.4. Тарифная политика, динамика изменения регулируемых тарифов

ПАО «ТНС энерго НН», являясь гарантирующим поставщиком электрической энергии на территории Нижегородской области, 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 проводилось 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 2023 году являлось сохранение финансовой устойчивости, достижение баланса экономических интересов Общества и потребителей электрической энергии, эффективное управление издержками.

В 2023 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):

| Вид тарифа | Наименование нормативного документа |
|---|---|
| Индикативные цены на электрическую энергию и мощность для покупателей - субъектов ОРЭ | Приказ ФАС России от 30.11.2022г. № 912/22 «Об утверждении индикативных цен на электрическую энергию и на мощность для населения и приравненных к нему категорий потребителей, а также индикативных цен |

| Вид тарифа | Наименование нормативного документа |
|---|--|
| | 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 розничного рынков, на 2023 год» |
| Тарифы на услуги организаций коммерческой инфраструктуры оптового рынка | <p>Приказ Федеральной антимонопольной службы от 12.12.2022г. № 971/22 «Об утверждении тарифа на услуги коммерческого оператора, оказываемые АО "АТС" субъектам оптового рынка электрической энергии (мощности), на 2023 год»;</p> <p>Приказ ФАС России от 12.12.2022г. № 972/22 «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, оказываемые АО "СО ЕЭС", на 2023 год»;</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 01.01.2023 г. по 30.06.2023 г.);</p> <p>Протокол от 22.05.2023 г. № 08/2023 заседания Наблюдательного совета Ассоциации «НП Совет рынка» (размер платы за комплексную услугу АО «ЦФР» с 01.07.2023 г.)</p> |
| Тарифы на услуги по передаче электрической энергии | <p>Решение Региональной службы по тарифам Нижегородской области от 25.11.2022г. № 49/46 «Об установлении единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии на территории Нижегородской области»;</p> <p>Приказ ФАС России от 18.11.2022г. № 840/22 «Об утверждении тарифов на услуги по передаче электрической энергии по единой национальной (общероссийской) электрической сети, оказываемые ПАО «Федеральная сетевая компания - Россети», на декабрь 2022 г. и 2023-2024 гг.»;</p> <p>Распоряжение Правительства Российской Федерации от 28.04.2023 г. № 1113-р;</p> <p>Письмо ФАС России от 10.05.2023 г. № МШ/36205/23 «О применении тарифов на услуги по передаче электрической энергии по ЕНЭС»;</p> <p>Приказ Минэнерго России от 30.11.2022г. № 1272 «Об утверждении нормативов потерь электрической энергии при ее передаче по единой национальной (общероссийской) электрической сети, осуществляемой ПАО «Федеральная сетевая компания - Россети» с</p> |

| Вид тарифа | Наименование нормативного документа |
|---|---|
| | использованием объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих ПАО «ФСК ЕЭС» на праве собственности или ином законном основании, на 2023 год» |
| Тарифы на электрическую энергию, поставляемую населению и приравненным к нему категориям потребителей | Решение Региональной службы по тарифам Нижегородской области от 25.11.2022г. № 49/16 «Об установлении цен (тарифов) на электрическую энергию для населения и приравненных к нему категорий потребителей Нижегородской области» |
| Сбытовая надбавка гарантирующего поставщика | Решение Региональной службы по тарифам Нижегородской области от 25.11.2022г. № 49/17 «Об установлении сбытовых надбавок гарантирующего поставщика электрической энергии публичного акционерного общества «ТНС энерго Нижний Новгород» (ИНН 5260148520), г. Нижний Новгород» |

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 Региональной службой по тарифам Нижегородской области в рамках установленных ФАС России предельных уровней тарифов.

3.5. Инвестиционная деятельность

Публичное акционерное общества «ТНС энерго Нижний Новгород» выполняет задачи по обеспечению надёжного и бесперебойного снабжения электроэнергией клиентов компании на территории Нижегородской области, расширяет спектр услуг, предоставляемых потребителям электрической энергии, совершенствует качества обслуживания и клиентского сервиса, выполняет требования действующего законодательства.

Среди клиентов компании крупные промышленные предприятия, организации среднего и малого бизнеса, учреждения бюджетной сферы, население Нижнего Новгорода и области.

Для выполнения указанных выше обязанностей и задач Общество инвестирует средства в развитие.

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

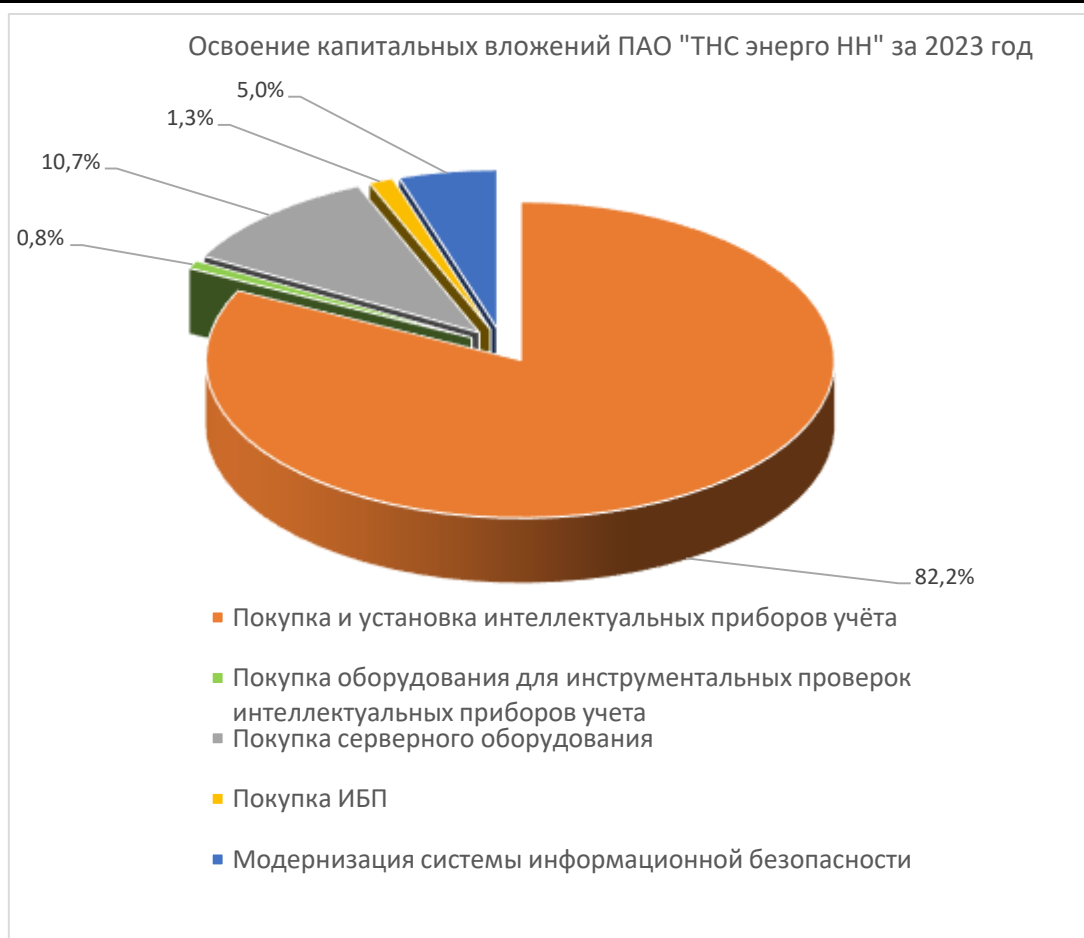
- регулируемых государством тарифов (цен);
- укрупнённых показателей стоимости на установку интеллектуальных приборов учёта;
- цен и предложений предприятий-производителей (поставщиков);
- официально опубликованных индексов-дефляторов;
- результатов закупочных процедур.

Капиталовложения в мероприятия инвестиционной программы ПАО «ТНС энерго НН» за 2023 год составляет 149,6 млн рублей. За отчётный период введено в эксплуатацию основных фондов на сумму 149,6 млн рублей.

Сводная таблица по освоению капитальных вложений и вводу в эксплуатацию основных средств (далее ОС) ПАО «ТНС энерго НН» за 2023 год приведена в табличной форме:

млн руб. (без НДС)

| № п/п | Группы инвестиционных проектов | Освоение и ввод в эксплуатацию |
|-----------|---|--------------------------------|
| | ИТОГО | 149,6 |
| 1. | Инвестиции на производственное развитие (Техническое перевооружение и реконструкция) | 124,2 |
| 1.1. | Покупка и установка интеллектуальных приборов учёта | 123,0 |
| 1.2. | Покупка оборудования для инструментальных проверок интеллектуальных приборов учета | 1,2 |
| 2. | Приобретение объектов основных средств (ОС) | 25,4 |
| 2.1. | Покупка серверного оборудования | 16,0 |
| 2.2. | Покупка ИБП 100 кВА | 1,9 |
| 2.3. | Модернизация системы информационной безопасности | 7,5 |



Финансирование инвестиционной программы осуществлялось за счёт амортизационных отчислений, прочих собственных источников.

Капитальные вложения в течение отчётного периода включали разделы:

I. Инвестиции на производственное развитие (Техническое перевооружение и реконструкция),

Покупка и установка интеллектуальных приборов учёта

Целями инвестиционной программы ПАО «ТНС энерго НН» являются:

- исполнение обязанностей Общества по замене и установке интеллектуальных

приборов учета электроэнергии в жилых и нежилых помещениях многоквартирных жилых домов Нижегородской области в соответствии с требованиями Закона от 27.12.2018 № 522-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с развитием систем учета электрической энергии (мощности) в Российской Федерации» (далее - №522-ФЗ);

- интеграция приборов учета в ИСУЭ в соответствии с нормами, правилами и требованиями № 522-ФЗ;

- предоставление доступа к минимальному набору функций потребителям и субъектам розничного рынка электроэнергии в соответствии с требованиями Постановления Правительства РФ от 19.06.2022 № 890 «О порядке предоставления доступа к минимальному набору функций интеллектуальных систем учета электрической энергии (мощности)» (далее – ПП РФ № 890).

В ходе реализации инвестиционной программы ПАО «ТНС энерго НН» в 2023 году жителям многоквартирных домов города Нижнего Новгорода и Нижегородской области было установлено **7 850** интеллектуальных приборов учета, затраты составили **123,014** млн. рублей (без НДС).

В рамках инвестиционного проекта по покупке оборудования, монтажу, адаптации комплекса интеллектуальных приборов учёта электрической энергии предполагается реализация функций интеллектуальных приборов учета:

- почасовой передачи показаний и результатов измерений прибора учета электрической энергии, присоединенного к интеллектуальной системе учета;
- предоставления информации о количестве и иных параметрах электрической энергии;
- полного и (или) частичного ограничения режима потребления электрической энергии, а также возобновления подачи электрической энергии;
- установления и изменения зон суток (часов, дней недели, месяцев) по которым прибором учета электрической энергии, присоединённым к интеллектуальной системе учета, осуществляется суммирование объемов электрической энергии, в соответствии с дифференциацией тарифов, предусмотренной законодательством, (далее – тарифные зоны);
- передачи данных о параметрах настройки и данных, зафиксированных прибором учета электрической энергии, присоединенным к интеллектуальной системе учета;
- передачи нормативной справочной информации;
- передачи архива данных.

Интеллектуальны приборы учёта электрической энергии, устанавливаемые подрядными организациями в 2023 году:



НАРТИС-100.121RL



КВАНТ ST 1000-9-W-5(80)N-1/1

Покупка оборудования для инструментальных проверок интеллектуальных приборов учета

Закупка эталонных приборов учета в 2023 году обусловлена следующими основными причинами:

1. Необходимостью обслуживания создаваемой интеллектуальной системы учета электроэнергии ПАО «ТНС энерго НН» предназначенной для удаленного сбора, обработки, передачи показаний приборов учета электрической энергии, обеспечивающей информационный обмен, хранение показаний приборов учета электрической энергии, удаленное управление ее компонентами, устройствами и приборами учета электрической энергии, не влияющее на результаты измерений, выполняемых приборами учета электрической энергии, а также предоставление информации о результатах измерений, данных о количестве и иных параметрах электрической энергии в соответствии с требованиями ПП РФ №890.

В 2023 году в зоне обслуживания ПАО «ТНС энерго НН» находилось 26 654 интеллектуальных приборов учета электроэнергии, установленных в 2021-2023 годах. В ходе эксплуатации ИСУЭ в 2023 году сотрудниками ПАО «ТНС энерго НН» было выявлено и устранено 352 случая некорректной работы интеллектуальных приборов учета.

2. Необходимостью проведения инструментальных проверок для организации процедуры ввода в эксплуатацию приборов учета электроэнергии, установленных в новых многоквартирных жилых домах. За 12 месяцев 2023 года в адрес ПАО «ТНС энерго НН» поступило 93 заявки от Застройщиков на проведение процедуры ввода в эксплуатацию 11 430 шт. вновь установленных приборов учета электроэнергии в МКД. Персоналом ПАО «ТНС энерго НН» было выполнено 50 заявок, введено в эксплуатацию 6 542 приборов учета.

3. Перспектива развития дополнительных услуг в части проведения работ:

- оказание услуги по проведению замеров основных параметров электрической сети и качества электроэнергии;
- оказание услуги по определению класса точности коммерческих приборов учета;
- оказание услуги по проведению инструментальных проверок 1-фазных и 3-фазных приборов учета с выдачей заключений о пригодности узла учета электроэнергии к дальнейшей эксплуатации;
- оказание услуги по установке замене приборов учета электроэнергии.

Оборудование для инструментальных проверок интеллектуальных приборов учета присоединенных к интеллектуальной системе учета электрической энергии (мощности) было приобретено в количестве 6 шт. на сумму на сумму **1,195** млн рублей.

Оборудование для инструментальных проверок интеллектуальных приборов учета:



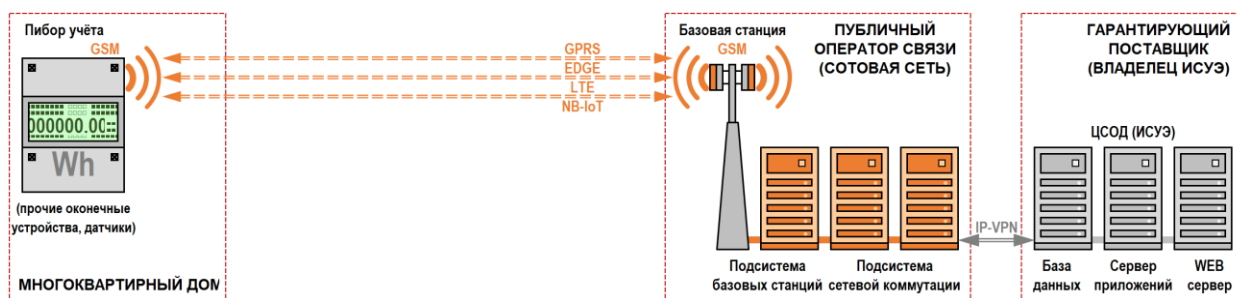
CE 602-100K

Инвестиционной программой Общества предусматривается решение следующих задач:

- исполнение обязанностей гарантирующего поставщика в рамках № 522-ФЗ;
- исполнение обязанностей гарантирующего поставщика в части ПП РФ № 890;
- контроль и мониторинг надежности, бесперебойного и качественного электроснабжения потребителей;
- улучшение качества обслуживания населения;
- прозрачность формирования начислений за потребленную электроэнергию;
- снижение количества обращений потребителей и разногласий с исполнителями коммунальных услуг и иными заинтересованными лицами;
- снижение коммерческих потерь электрической энергии и объемов электроэнергии на общедомовые нужды;
- обеспечение устойчивого функционирования электроэнергетики и присоединения потребителей к интеллектуальной системе учета.

Выбор архитектуры и технологии зависит от конструктивных характеристик, места размещения многоквартирного дома, мест установки приборов учета и количества приборов учета, подлежащих замене в ближайшие годы.

Создание системы учета в многоквартирном доме и выбор технического решения должны осуществляться по результатам предпроектного обследования и согласованной проектно-сметной документации, с учетом максимизации экономической эффективности построения и эксплуатации системы, а также требований к надежности.



Общие капитальные вложения Общества в 2023 году по покупке оборудования, монтажу, адаптации комплекса интеллектуальных приборов учёта электрической энергии составили **124,209** млн. рублей.

II. Приобретение объектов основных средств (ОС)

Покупка серверного оборудования

Информационные технологии на данный момент являются локомотивом развития бизнеса. Внедрение новых цифровых систем и сервисов невозможно без современного оборудования. Сердцем Центра Обработки Данных любой современной компании является серверное оборудование, способное выполнять гигантский объем вычислений для реализации ее потребностей в автоматизации и цифровизации бизнес процессов.

Кроме решения непосредственно бизнес задач, часть серверов выполняет критически важные сервисные функции, обеспечивающие функционирование ядра ИТ-инфраструктуры.

Для решения задачи модернизации и технического перевооружения оборудования, отвечающего за функционирование инфраструктуры информационных систем и сервисов предприятия, в рамках реализации инвестиционного проекта «Модернизация и техническое перевооружение информационно-вычислительных систем ПАО «ТНС энерго НН» в 2023 году, были приобретены следующие ИТ активы:



серверный шкаф 42U ЦМО ШТК-М 42U, 2030x600x1200 мм,

сервер YADRO X3-105 отечественного производства,



YADRO X3-105

коммутатор Fibre Channel Brocade BR-G610-24-32G



Brocade610

система хранения данных отечественного производства ReShield Terra NX2026-33,



Utinet ReShield Terra NX2026-33

а также источник бесперебойного питания “Связь инжиниринг” СИПБ10КД.10-31/БПС



ИБП СИПБ10КД.10-31/БПС с батарейными модулями БМСИПБ6-10КД



БМСИПБ6-10КД x 3

Закупка указанного оборудования – это начало проекта по модернизации системы биллинга Общества с поэтапным вводом в эксплуатацию закупаемого оборудования в течении 2023 -2025 годов. Данное технологическое решение сделает возможным развертывание серверной фермы посредством системы виртуализации, с возможностью динамического распределения нагрузки между серверами. Всё приобретённое оборудование было установлено и успешно запущено в эксплуатацию в Центре Обработки Данных ПАО «ТНС энерго НН» по адресу: г. Нижний Новгород, ул. Бекетова, 3В.

Проект решает следующие задачи:

- обеспечение устойчивой и непрерывной работы сервисов ИТ инфраструктуры предприятия;
- обеспечение соответствия вычислительных мощностей актуальным потребностям бизнеса для оказания качественных цифровых услуг потребителям;
- минимизация рисков потерь данных, возникающих в случае технических сбоев;

Покупка ИБП

Для электроснабжения серверного и сетевого коммуникационного оборудования, а также компьютерной сети здания Управления ПАО «ТНС энерго НН», смонтирована система гарантированного электроснабжения, соответствующая особой группе 1 категории надежности электроприемников. Одним из компонентов системы являлся источник бесперебойного питания UPS GE LP 60кВА (далее ИБП). Данный ИБП 2008 года выпуска имел срок службы 12 лет. В 2020 году у ИБП UPS GE LP 60кВА истёк срок службы, установленный заводом изготовителем. В связи с выработкой ресурса некоторых деталей агрегата в августе 2020 года источник бесперебойного питания вышел из строя. Вынужденный ремонт ИБП UPS GE LP 60кВА был осуществлён в период с 27.08.2020 по 5.02.2021. Продолжительность ремонта была обусловлена трудностями поставки запасных частей для данной модели ИБП, так как эта модель снята с производства.

Кроме того, в связи с постоянно растущими потребностями в расширении мощностей серверного и сетевого коммуникационного оборудования Общества, загрузка ИБП UPS GE LP 60кВА по состоянию на 2022 год, в рабочее время колебалась в пределах 79-90% от номинальной мощности. Для информации допустимая длительная загрузка для данной модели ИБП составляет 80% от номинальной мощности. Следовательно, ИБП эксплуатировался в режиме постоянных перегрузок, что не гарантировало длительной и стабильной работы.

Исходя из вышеизложенного, было принято решение в рамках инвестиционной деятельности Общества заменить источник бесперебойного питания UPS GE LP 60кВА на новый. Учитывая перспективу развития и необходимость в резервных мощностях на ближайшие 10 лет, Общество организовало закупку нового источника бесперебойного питания Effekta мощностью 100 кВА с технологией двойного преобразования напряжения, обеспечивающего надежную защиту электропитания оборудования при помехах и неисправности основной сети.

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

Общая характеристика ОРЭМ. Итоги работы на оптовом и розничном рынке электроэнергетики и мощности в 2023 году.

Изменение объемов и стоимости покупной электроэнергии (мощности)

ПАО «ТНС энерго НН» – участник оптового рынка электроэнергии и мощности на основании Свидетельства о внесении в Реестр субъектов оптового рынка рег.№ 2.3.0170.

Код участника оптового рынка NIGNOVEN.

Представление интересов ПАО «ТНС энерго НН» 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 № 10/08 от 01.08.2012 г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго НН».

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

В соответствии Правилами оптового рынка электрической энергии и мощности (утв. Постановлением Правительства РФ № 1172 от 27.12.2010 г.), в отношении ПАО «ТНС энерго НН» управляющей компанией в 2023 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 2023 году на ОРЭМ было заключено:

- 60 регулируемых договоров;
- 16 договоров с новыми атомными и гидроэлектростанциями (в том числе гидроаккумулирующими электростанциями) (ГЭС/АЭС);
- 11 договоров РСВ, БР и коммерческого представительства;
- 19 договоров 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);
- 276 договоров о предоставлении мощности квалифицированных генерирующих объектов, функционирующих на основе использования возобновляемых источников энергии и функционирующих на основе использования возобновляемых источников энергии – отходов производства и потребления, за исключением отходов, полученных в процессе использования углеводородного сырья и топлива (ДПМ ВИЭ / ТБО).

В 2023 году на РРЭ покупка электроэнергии (мощности) осуществлялась по 11 договорам.

Объемы и стоимость покупки электроэнергии и мощности

В целях формирования регулируемых договоров Приказом ФАС России от 30.11.2022 № 912/22 для покупателей-субъектов ОРЭМ Нижегородской области были установлены следующие индикативные цены:

В первом полугодии 2023 г.

- на электроэнергию 887,61 руб./тыс.кВтч,
- на мощность 385 200,73 руб./МВт (в месяц).

Во втором полугодии 2023 г.

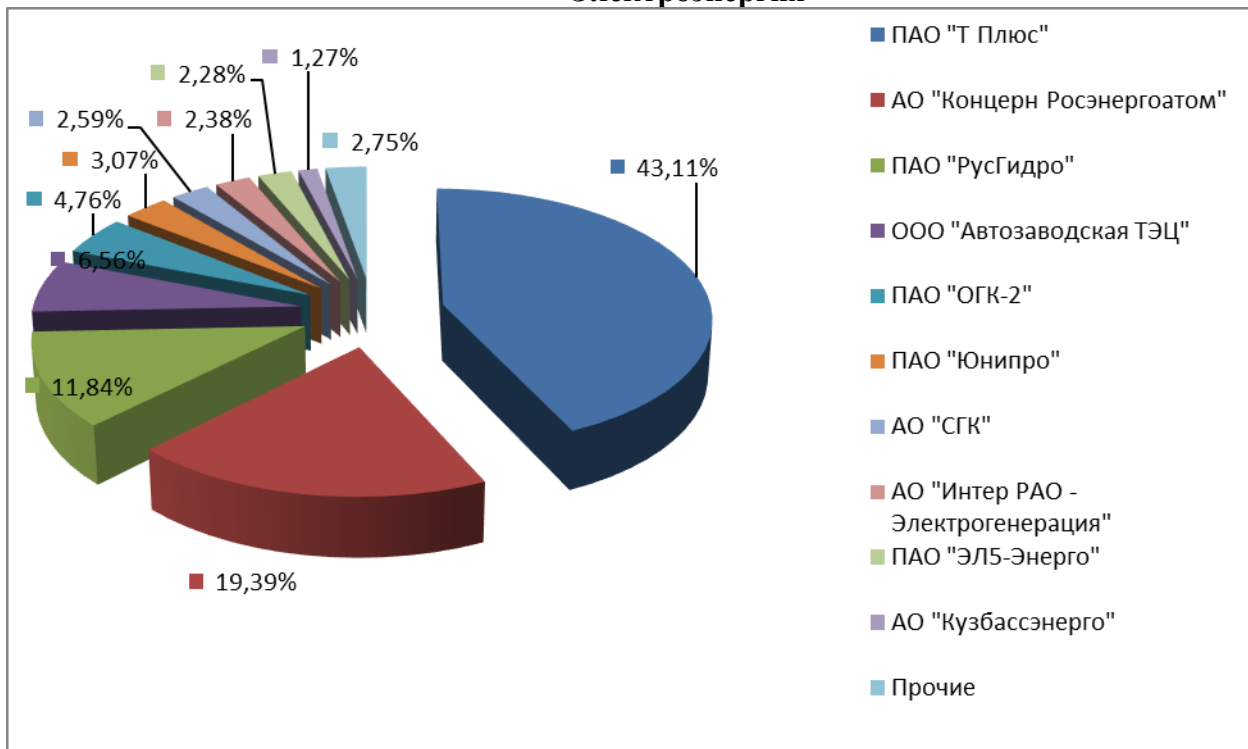
- на электроэнергию 887,61 руб./тыс.кВтч,
- на мощность 385 200,73 руб./МВт (в месяц).

Покупка электроэнергии и мощности по регулируемым договорам

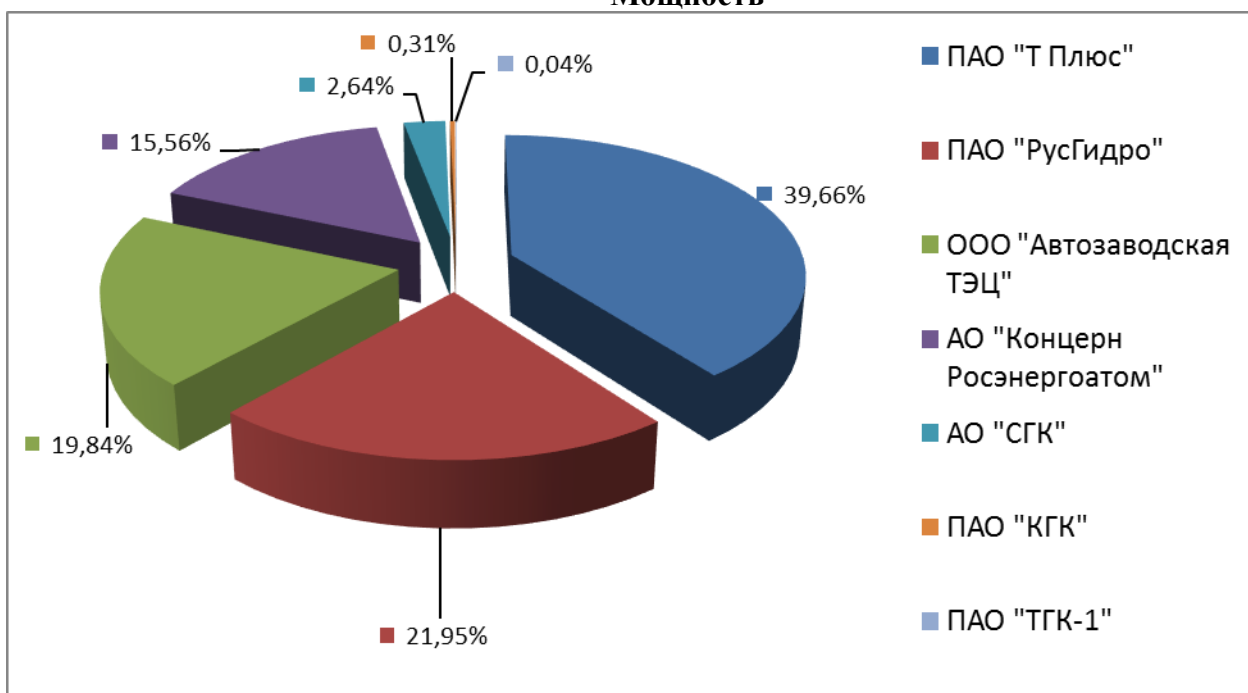
По регулируемым договорам в 2023 г. приобретено 2 716 939,960 тыс.кВтч электроэнергии на сумму 2 958 293,177 тыс.руб. (с НДС) и 8 763,789 МВт мощности (с учетом коэффициента резервирования) на сумму 2 353 627,057 тыс.руб. (с НДС).

Структура поставщиков по регулируемым договорам (10 крупнейших):

Электроэнергия



Мощность



Покупка электроэнергии на рынке «на сутки вперед»

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

В 2023 г. на РСВ:

- куплено 6 272 805,500 тыс.кВтч на сумму 11 902 465,676 тыс.руб. (с НДС),
- продано 0,00 тыс.кВтч на сумму 0,00 руб. (с НДС).

Средневзвешенная цена покупки на РСВ составила 1 581,23 руб./тыс.кВтч

Средневзвешенная цена продажи на РСВ составила 0,00 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 2023 г. на БР:

- куплено отклонений 102 406,338 тыс.кВтч на сумму 241 233,943 тыс.руб. (с НДС),
- продано отклонений 51 655,977 тыс.кВтч на сумму 84 501,316 тыс.руб. (с НДС).

Средневзвешенная цена покупки на БР составила 1 963,05 руб./тыс.кВтч

Средневзвешенная цена продажи на БР составила 1 363,21 руб./тыс.кВтч

Покупка мощности по ДПМ

В 2023 г. по ДПМ:

- куплено мощности 1 550,930 МВт на сумму 2 251 075,886 тыс.руб. (с НДС).

Средневзвешенная цена покупки мощности составила 1 209 530,13 руб./МВт

Покупка мощности по ДПМ ВИЭ

В 2023 г. по результатам ДПМ ВИЭ:

- куплено мощности 565,927 МВт на сумму 1 473 557,520 тыс.руб. (с НДС).

Средневзвешенная цена покупки мощности составила 2 169 828,62 руб./МВт

Покупка мощности по договорам с новыми ГЭС/АЭС

В 2023 г. по договорам с ГЭС/АЭС:

- куплено мощности 1 348,454 МВт на сумму 2 708 825,014 тыс.руб. (с НДС).

Средневзвешенная цена покупки мощности составила 1 674 031,28 руб./МВт

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

В 2023 г. по ВР:

- куплено мощности 208,382 МВт на сумму 97 990,440 тыс.руб. (с НДС).

Средневзвешенная цена покупки мощности составила 396 232,89 руб./МВт

Покупка мощности по КОМмод

В 2023 г. по результатам КОМмод:

- куплено мощности 260,594 МВт на сумму 77 998,375 тыс.руб. (с НДС).

Средневзвешенная цена покупки мощности составила 249 424,95 руб./МВт

Покупка мощности по результатам КОМ

В 2023 г. по результатам КОМ:

- куплено мощности 10 871,016 МВт на сумму 3 880 489,247 тыс.руб. (с НДС).

Средневзвешенная цена покупки мощности составила 297 565,35 руб./МВт

Покупка электроэнергии (мощности) на РРЭ

На розничном рынке электроэнергии ПАО «ТНС энерго НН» 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. Кроме того, ПАО «ТНС энерго НН» осуществляло покупку электроэнергии (мощности) у гарантирующего поставщика АО «Волгаэнергосбыт» и ООО «Русэнергосбыт для энергоснабжения своих потребителей, находящихся в зоне деятельности данного ГП.

В 2023 г. по результатам покупки на РРЭ:

- куплено электроэнергии (мощности) 69 686,486 тыс.кВтч на сумму 319 671,472 тыс.руб. (с НДС).

Средневзвешенная цена покупки электроэнергии (мощности) составила 3 662,24 руб./ тыс.кВтч

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

В 2023 г. претензий к ПАО «ТНС энерго НН» 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 2023 г. замечаний к ПАО «ТНС энерго НН» 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:



3.7. Закупочная деятельность

Нормативное регулирование закупочной деятельности

При осуществлении закупок товаров, работ, услуг ПАО «ТНС энерго НН» 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 Антикрупционного стандарта закупочной деятельности, а также Положением о закупках товаров, работ, услуг ПАО «ТНС энерго НН».

Положение о закупках товаров, работ, услуг ПАО «ТНС энерго НН» (далее – Положение о закупках) является внутренним документом ПАО «ТНС энерго НН» (далее - Общество, Заказчик), утверждено решением Совета директоров Общества (Протокол № 5/442 от 28.09.2023г.).

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 НН», 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 ПАО «ТНС энерго НН» товарами, работами, услугами с необходимыми показателями цены, качества и надежности, эффективное использование денежных средств, обеспечение гласности и прозрачности закупок, предотвращение коррупции и других злоупотреблений.

При закупках продукции ПАО «ТНС энерго НН» руководствуется следующими принципами:

- Информационная открытость закупки

В целях обеспечения открытости закупочной деятельности на сайте www.zakupki.gov.ru в 2023 году публиковались: план закупки на 2023 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 закупок товаров, работ, услуг, реестр договоров, заключенных по результатам закупок. Все закупки проведены открытым способом;

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

ПАО «ТНС энерго НН» 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 закупках;

- 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 ПАО «ТНС энерго НН»

При определении начальной (максимальной) цены договора ПАО «ТНС энерго НН» 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 закупках, установленные ПАО «ТНС энерго НН», применяются в равной степени ко всем участникам закупок, к предлагаемым ими товарам, работам, услугам, к условиям исполнения договора.

Способы закупок и условия их выбора.

В 2023 году ПАО «ТНС энерго НН» проводились конкурентные процедуры закупок (аукцион, конкурс, запрос предложений) и неконкурентные процедуры закупок (закупка у единственного источника, закупка с полки). Способ закупки выбирался в зависимости от предмета договора, количества критериев и иных факторов, при этом приоритетными являлись конкурентные способы закупок.

Планирование закупочной деятельности.

Проведение закупок осуществляется на основании утвержденной Годовой комплексной программой закупок ПАО «ТНС энерго НН» (далее ГКПЗ), которая

формируется ПАО «ТНС энерго НН» 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.

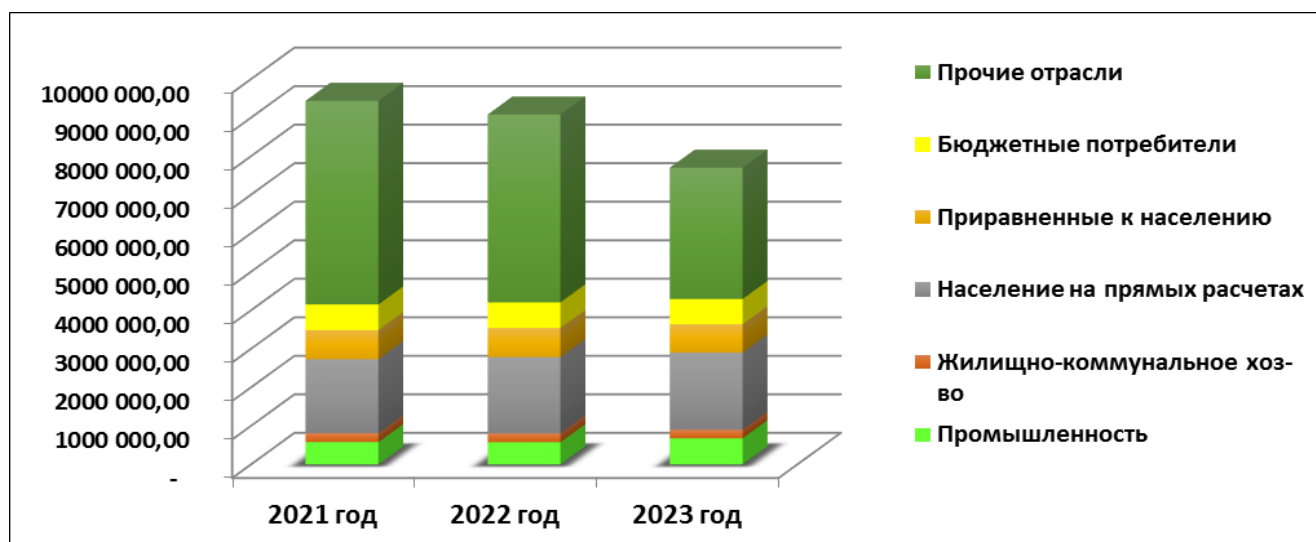
В 2023 г. проведено 80 закупок на общую сумму 2 994 746 396,62 рублей, без учета НДС.

Раздел 4. Реализация электроэнергии и расчеты с потребителями

4.1. Структура полезного отпуска.

Ниже представлена структура полезного отпуска электрической энергии собственным потребителям в 2021-2023 годах.

| Группа | Полезный отпуск электрической энергии в привязке к группам потребителей, тыс. кВт.ч. | | |
|------------------------------|--|---------------------|---------------------|
| | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| Промышленность | 581 578,19 | 579 823,74 | 680 579,99 |
| Жилищно-коммунальное хоз-во | 233 228,94 | 227 744,13 | 224 374,26 |
| Население на прямых расчетах | 1 915 772,35 | 1 979 686,81 | 1 998 634,41 |
| Приравненные к населению | 754 948,20 | 755 301,45 | 736 359,79 |
| Бюджетные потребители | 667 153,64 | 664 647,69 | 654 174,77 |
| Прочие отрасли | 5 287 284,64 | 4 876 332,31 | 3 408 137,37 |
| Итого: | 9 439 965,97 | 9 083 536,13 | 7 702 260,59 |

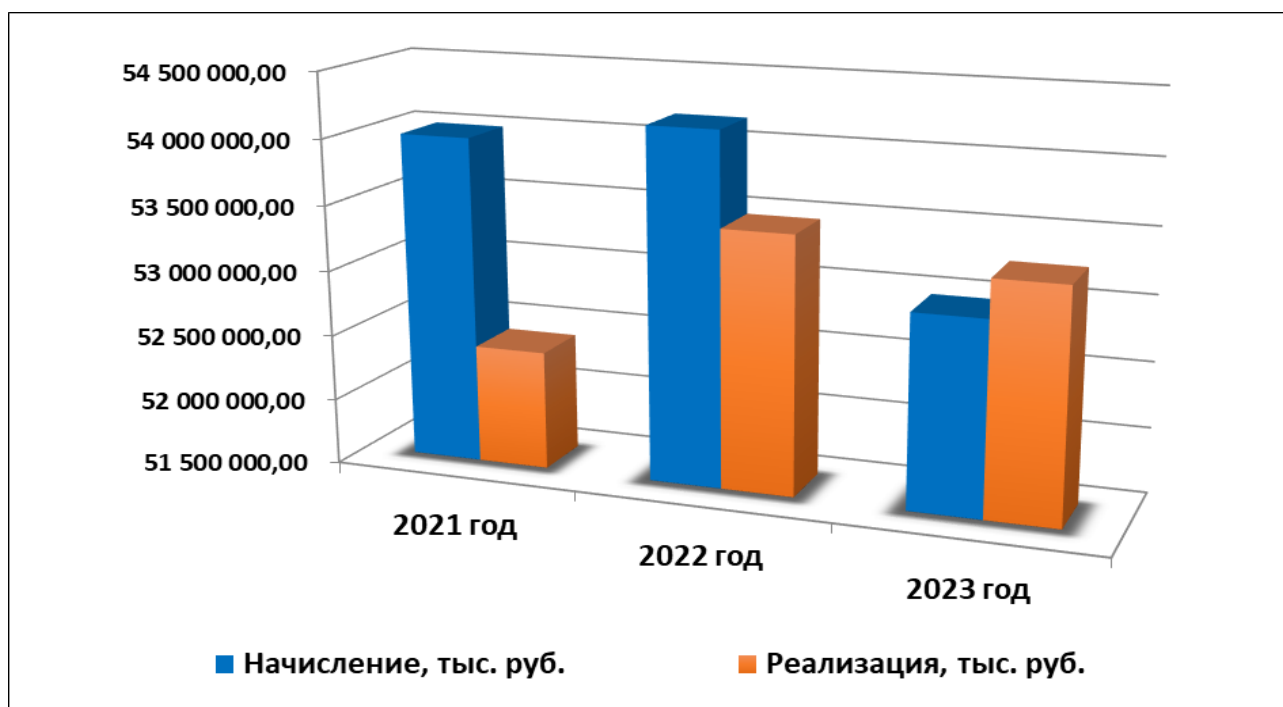


В структуре полезного отпуска электроэнергии в 2023 году основной объем приходился на категорию «Прочие» - 44,25%, «Население на прямых расчетах» - 25,95%, «Приравненные к населению» - 9,56%, «Промышленность» - 8,84%.

Из данных таблицы и диаграммы видно, что в 2023 году произошло уменьшение полезного отпуска электрической энергии по отношению к 2022 году на 15,21%.

4.2. Объем продаж и реализации электрической энергии собственным потребителям

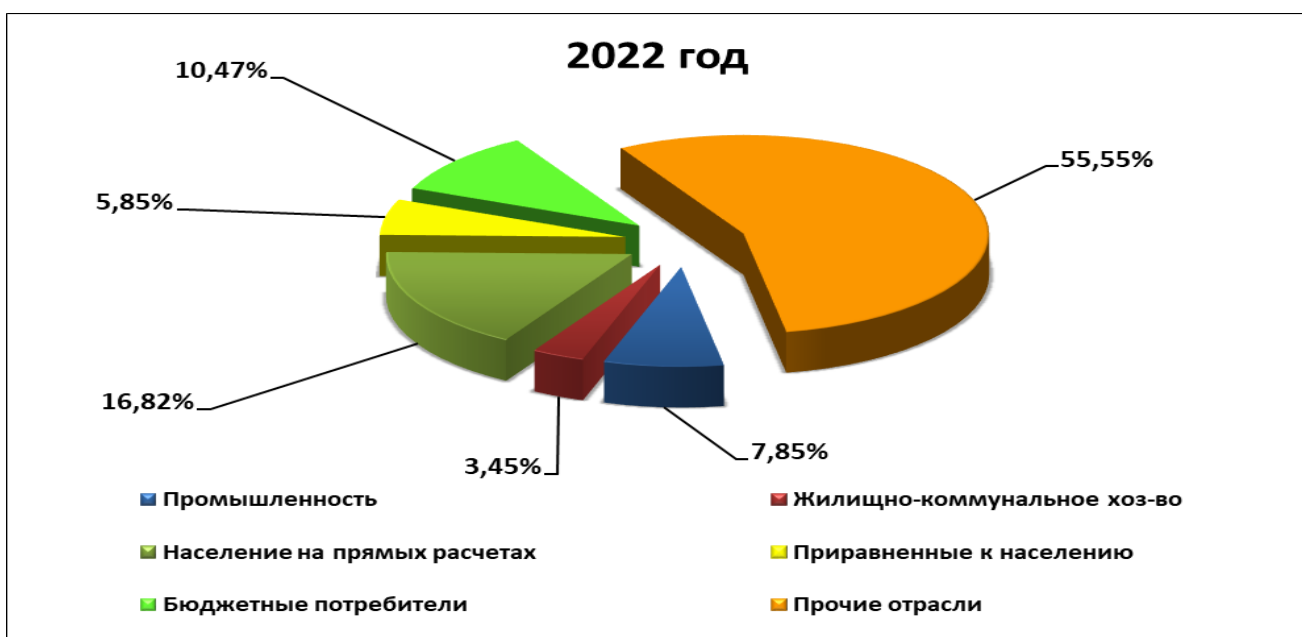
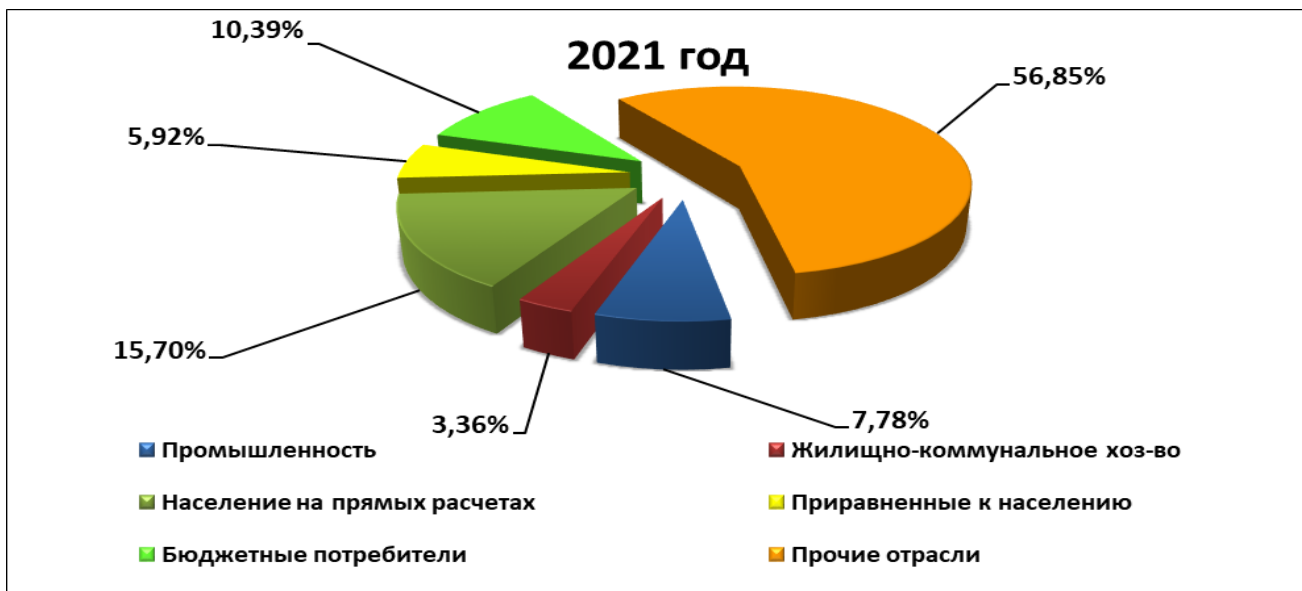
| | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|
| Начисление, тыс. руб. | 53 998 119,17 | 54 174 408,54 | 52 971 793,67 |
| Реализация, тыс. руб. | 52 403 907,02 | 53 461 428,07 | 53 260 791,60 |
| Реализация, % | 97,05% | 98,68% | 100,55% |



Выше представлена информация об объемах продаж, реализации и уровне реализации по собственным потребителям за последние 3 года. Из данной диаграммы видно, что уровень реализации в 2023 году повысился относительно показателей 2022 года на 1,86%.

4.3. Структура реализации электрической энергии в разрезе отраслей

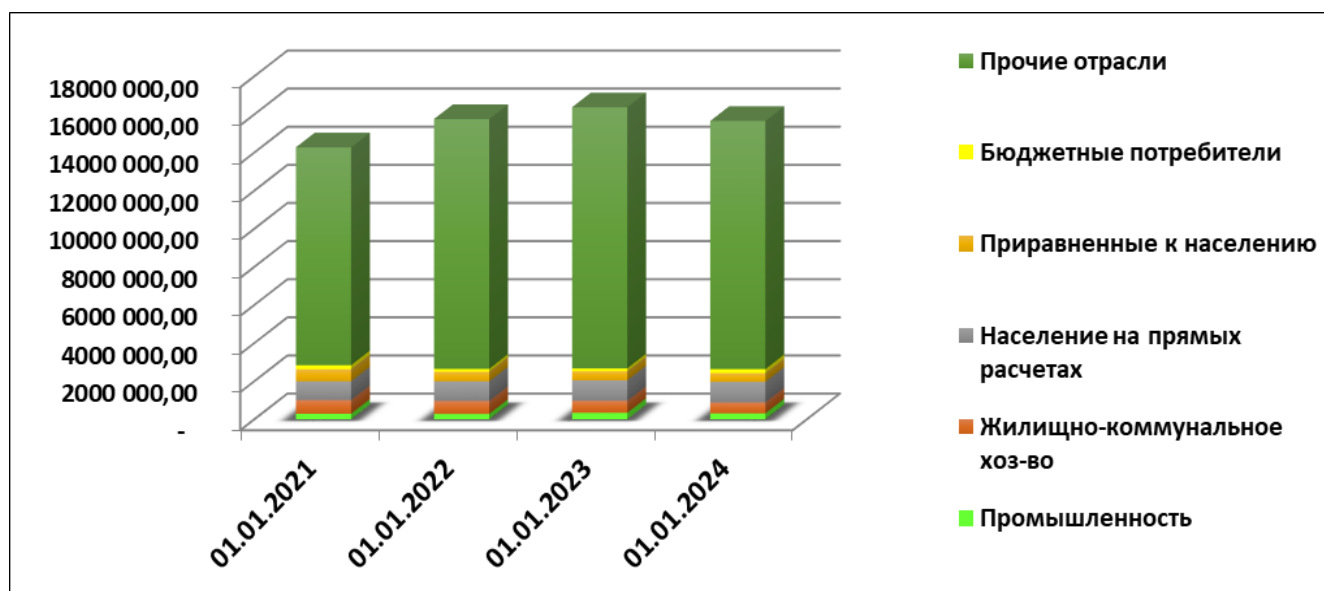
| Группа | Реализация электрической энергии | | | | | |
|------------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|----------------|
| | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| | Тыс. руб. | % | Тыс. руб. | % | Тыс. руб. | % |
| Промышленность | 4 077 325,64 | 100,28% | 4 197 663,10 | 98,41% | 5 330 193,57 | 100,55% |
| Жилищно-коммунальное хоз-во | 1 761 696,29 | 101,44% | 1 845 649,73 | 101,51% | 2 028 065,31 | 102,83% |
| Население на прямых расчетах | 8 226 528,87 | 98,65% | 8 990 032,65 | 99,20% | 9 628 439,55 | 99,48% |
| Приравненные к населению | 3 104 339,36 | 103,51% | 3 130 002,27 | 100,37% | 3 262 290,43 | 100,48% |
| Бюджетные потребители | 5 443 428,27 | 101,13% | 5 599 179,96 | 99,96% | 5 864 385,55 | 98,96% |
| Прочие отрасли | 29 790 588,59 | 94,65% | 29 698 900,35 | 97,99% | 27 147 417,18 | 101,12% |
| Итого: | 52 403 907,02 | 97,05% | 53 461 428,07 | 98,68% | 53 260 791,60 | 100,55% |



В 2023 году по отношению к 2022 году наблюдался рост уровня реализации электрической энергии по категориям «Промышленность» (на 2,13%), «ЖКХ» (на 1,33%), «Прочие отрасли» (на 3,13%), «Население на прямых расчетах» (на 0,28%), «Приравненные к населению» (на 0,10%). По категории «Бюджетные потребители» наблюдалось снижение уровня реализации (на 1,00%).

4.4. Структура дебиторской задолженности собственных потребителей в разрезе отраслей

| Группа | Дебиторская задолженность, тыс. руб. | | | |
|------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 01.01.2021 | 01.01.2022 | 01.01.2023 | 01.01.2024 |
| Промышленность | 289 275,91 | 278 085,40 | 336 036,51 | 306 206,52 |
| Жилищно-коммунальное хоз-во | 720 790,03 | 684 423,30 | 635 357,76 | 579 865,12 |
| Население на прямых расчетах | 977 846,49 | 1 026 558,49 | 1 067 853,06 | 1 081 176,31 |
| Приравненные к населению | 632 081,39 | 505 768,03 | 480 599,62 | 453 857,33 |
| Бюджетные потребители | 213 686,99 | 148 253,78 | 150 300,45 | 212 356,38 |
| Прочие отрасли | 11 430 998,13 | 13 105 212,17 | 13 699 694,42 | 13 017 784,71 |
| Итого: | 14 264 678,95 | 15 748 301,18 | 16 369 841,83 | 15 651 246,37 |



В 2023 году произошло снижение дебиторской задолженности за электрическую энергию на 718,6 млн рублей

4.5. Работа по снижению дебиторской задолженности

В качестве мероприятий по снижению дебиторской задолженности можно назвать:

- Наиболее эффективным методом борьбы с ростом дебиторской задолженностью как юридических, так и физических лиц остается ограничение (отключение) потребителей-неплательщиков. Однако, для потребителей электрической энергии относящихся к группе социально-значимых, введение ограничения подачи электрической энергии с питающих центров сетевых организаций возможно лишь после разработки и проведения потребителем-должником комплекса мероприятий, направленных на прекращение потребления энергии и соответствующего уведомления в адрес гарантирующего поставщика. Зачастую указанные мероприятия не проводятся, что делает невозможным реализацию дальнейшей процедуры введения ограничения в отношении таких потребителей.

Юридическим блоком ПАО «ТНС энерго НН» выработана практика понуждения в судебном порядке потребителей к исполнению законных требований гарантирующего поставщика в части реализации мероприятий, позволяющих ввести полное ограничение подачи электроэнергии, в том числе и социально-значимым объектам.

- Инициирование процедуры банкротства и взыскание задолженности через Арбитражный суд;

- Расторжение договоров с неплательщиками в одностороннем порядке;

- Привлечение через Федеральный орган исполнительной власти, осуществляющего федеральный государственный энергетический надзор (Ростехнадзор) к административной ответственности по ст. 14.61 КоАП РФ социальнозначимых потребителей, которые ненадлежащим образом исполняют или не исполняют условия договора энергоснабжения в части оплаты и не предоставили обеспечения исполнения обязательств по оплате электрической энергии (мощности). Так в ходе данной работы было охвачено 9 потребителей. По ним направлено 19 уведомлений об обязанности предоставить банковские (муниципальные) гарантии. В Ростехнадзор для привлечения к административной ответственности потребителей, нарушивших порядок предоставления гарантий было направлено 14 заявок. Возбуждено 6 дел об административных правонарушениях по ст.14.61 КоАП РФ. По 4 потребителям, из всех охваченных работой, ДЗ снизилась на сумму 4 505,88 тыс. руб.

По физическим лицам за 2023 год было направлено 259 886 уведомлений о введении ограничений граждан-потребителей электрической энергии, на сумму 923,1 млн руб.

Направлено оповещений о наличии задолженности по смс, претензиями, автоинформатором, телефонными переговорами 1 410 387 шт. на сумму 3 035,6 млн руб.

Введено ограничений 18 279 шт. на сумму 91,7 млн. руб. из них по МКД – 13 494 шт., по ЧЖД – 4 785 шт.

Проведен контроль ранее введенных ограничений по 29 477 потребителям с суммой задолженности 257,46 млн руб. Из них по МКД – 24 085 шт., по ЧЖД – 5 392 шт.

Оформлено заявлений на выдачу судебного приказа, а также исковых заявлений – 32 397 шт. на сумму 257,4 млн руб.

Передано исполнительных листов и судебных приказов в ФССП для принудительного взыскания – 18 188 шт. на сумму 626,01 млн руб.

Оформлено соглашений о рассрочке – 671 на сумму 29,5 млн руб.

В целях борьбы с дебиторской задолженностью потребителей-физических лиц в течение 2023 с периодичностью 2-3 раза в месяц на официальном сайте компании, в региональных СМИ и социальных сетях размещались информационные сообщения (пресс-релизы, посты) о недопустимости образования задолженности и санкциях, применяемых к неплательщикам.

Также, в ПАО «ТНС энерго НН» регулярно проводятся стимулирующие акции для добросовестных клиентов и клиентов, полностью погасивших задолженность. В течение 2023 года проведена акция «Новогодний кешбэк: получите киловатт-часы в подарок в 2024 году!». Победители акции получили компенсацию электропотребления на свой лицевой счет, а клиентам, полностью погасившим задолженность в период проведения акции, дополнительно было произведено списание пеней.

Раздел 5. Акционерный капитал

5.1. Ценные бумаги

Уставный капитал Публичного акционерного общества «ТНС энерго Нижний Новгород» составляет 59 196 994, 56 рублей. С момента регистрации Общества размер и структура уставного капитала не изменялись. Обществом размещены следующие категории акций:

| Вид, категория | Общее количество, шт. | Номинальная стоимость, руб. | Сведения о выпуске ценных бумаг | Доля в Уставном капитале, % |
|---|-----------------------|-----------------------------|---|-----------------------------|
| Обыкновенные именные бездокументарные | 3 919 400 | 11,88 | 26 мая 2005 года отчет о выпуске № 1-01-55072-Е зарегистрирован ФСФР России | 78,7 |
| Привилегированные именные бездокументарные типа А | 1 063 512 | 11,88 | 26 мая 2005 года отчет о выпуске № 2-01-55072-Е зарегистрирован ФСФР России | 21,3 |
| Итого: | 4 982 912 | 59 196 994 | - | 100,0 |

Сведения о правах, предоставляемых акциями каждой категории

Права, предоставляемые владельцам акций ПАО «ТНС энерго НН», предусмотрены Федеральным законом «Об акционерных обществах» и ст. 6 Устава Общества. Ознакомится с текстом Устава можно на сайте Общества по адресу: <https://nn.tns-e.ru/disclosure/internal-documents/ustav/>

5.2. Структура акционерного капитала

| Наименование владельца ценных бумаг | Количество держателей | Количество акций (% от общего количества) по состоянию на 31.12.2023 |
|---|-----------------------|--|
| Владельцы – юридические лица | 30 | 4 854 506 (97,4231) |
| Владельцы - физические лица со счетами совладения | 1 399 | 90 046 (1,8071) |
| Номинальные держатели | 1 | 38 018 (0,7630) |
| Лицевой счёт эмитента | 0 | 0 |
| Счёт неустановленных лиц | 1 | 342 (0,0069) |
| ИТОГО: | | 4 982 912 (100) |

Сведения о зарегистрированных в реестре акционеров ПАО «ТНС энерго НН» лицах, владеющих не менее чем 5% уставного капитала ПАО «ТНС энерго НН» по состоянию на 31.12.2023 г.

| Тип | Полное (сокращенное) фирменное наименование | Место нахождения | % от УК |
|------------------|---|--|---------------|
| Юридическое лицо | Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго» | г. Москва, Настасьинский переулок, д. 4, корп. 1 | 81,6300 |
| Юридическое лицо | Публичное акционерное общество «ТНС энерго Ярославль» | г. Ярославль, просп. Ленина, д. 21 б | 11,5285 |
| Прочие | - | - | 6,8415 |
| Итого: | - | - | 100,00 |

Сведения о зарегистрированных в реестре акционеров ПАО «ТНС энерго НН» лицах, владеющих не менее чем 5% уставного капитала ПАО «ТНС энерго НН» или не менее чем 5% обыкновенных акций ПАО «ТНС энерго НН» 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 НН»: 29.05.2023

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

Сокращенное фирменное наименование: ПАО ГК «ТНС энерго»

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

ИНН: 7705541227

ОГРН: 1137746456231

Доля участия лица в уставном капитале: 81,63 %

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций: 97,05 %

Полное фирменное наименование: Публичное акционерное общество «ТНС энерго Ярославль»

Сокращенное фирменное наименование: ПАО «ТНС энерго Ярославль»

Место нахождения: 150003, г. Ярославль, просп. Ленина, д. 21 б

ИНН: 7606052264

ОГРН: 1057601050011

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 11,53 %

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента: 0 %

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

| Полное фирменное наименование | Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго» |
|------------------------------------|--|
| Сокращенное 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 |
| Количество ценных бумаг всего, шт. в том числе: акции обыкновенные | 88 291 |
| Общая номинальная стоимость ценных бумаг, руб. | 88 291 руб. |
| Доля Общества в уставном капитале коммерческой организации | 0,65 % |
| Характеристика основной деятельности коммерческой организации | Основным видом хозяйственной деятельности ПАО ГК «ТНС энерго» является деятельность по управлению финансово-промышленными группами (ОКВЭД 70.10.1) |
| Полное фирменное наименование | Публичное акционерное общество «ТНС энерго Ростов-на-Дону» |
| Сокращенное фирменное наименование | ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» |
| Место нахождения | 344022, г. Ростов-на-Дону, пер. Журавлева, д. 47 |
| Описание ценной бумаги | акция привилегированная бездокументарная типа А; государственный регистрационный номер выпуска 2-01-50095-А; номинальная стоимость каждой акции – 0,02 рубля |
| Количество ценных бумаг всего, шт. в том числе: акции привилегированные типа А | 3 603 407 |
| Общая номинальная стоимость ценных бумаг, руб. | 72 068,14 руб. |
| Доля Общества в уставном капитале коммерческой организации | 0,04 % |
| Характеристика основной деятельности коммерческой организации | Основным видом деятельности ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» является торговля электроэнергией (ОКВЭД 35.14) |
| Полное фирменное наименование | Публичное акционерное общество «ТНС энерго Марий Эл» |
| Сокращенное фирменное наименование | ПАО «ТНС энерго Марий Эл» |
| Место нахождения | 424019, Республика Марий Эл, г. Йошкар-Ола, ул. Йывана Кырли, д. 21В |
| Описание ценной бумаги | акция обыкновенная бездокументарная; государственный регистрационный номер выпуска 1-01-50086-А; номинальная стоимость каждой акции – 0,1 рубля; акция привилегированная бездокументарная типа А; государственный регистрационный номер выпуска 2-01-50086-А; номинальная стоимость каждой акции – 0,1 рубля |
| Количество ценных бумаг всего, шт. в том числе: акции обыкновенные; акции привилегированные тип А | 6 631 887 904 629 - <i>акции обыкновенные</i> 5 727 258 - <i>акции привилегированные</i> |

| | |
|---|--|
| Общая номинальная стоимость ценных бумаг, руб. | 663 188,70 руб. |
| Доля Общества в уставном капитале коммерческой организации | 5,0052 % |
| Характеристика основной деятельности коммерческой организации | Основным видом деятельности ПАО «ТНС энерго Марий Эл» является торговля электроэнергией (ОКВЭД 35.14) |
| Полное фирменное наименование | Публичное акционерное общество «ТНС энерго Воронеж» |
| Сокращенное фирменное наименование | ПАО «ТНС энерго Воронеж» |
| Место нахождения | РФ, 394029, г. Воронеж, ул. Меркулова, д.7А. |
| Описание ценной бумаги | акция обыкновенная бездокументарная; государственный регистрационный номер выпуска 1-01-55029-Е; номинальная стоимость каждой акции – 0,4 рубля; акция привилегированная бездокументарная типа А; государственный регистрационный номер выпуска 2-01-55029-Е; номинальная стоимость каждой акции – 0,4 рубля |
| Количество ценных бумаг всего, шт. в том числе: акции обыкновенные; акции привилегированные тип А | 2 893 487 |
| | 1 638 182 - <i>акции обыкновенные</i> |
| | 1 255 305 - <i>акции привилегированные</i> |
| Общая номинальная стоимость ценных бумаг, руб. | 1 157 394,8 руб. |
| Доля Общества в уставном капитале коммерческой организации | 3,8648 % |
| Характеристика основной деятельности коммерческой организации | Основным видом деятельности ПАО «ТНС энерго Воронеж» является торговля электроэнергией (ОКВЭД 35.14) |
| Полное фирменное наименование | Публичное акционерное общество «ТНС энерго Ярославль» |
| Сокращенное фирменное наименование | ПАО «ТНС энерго Ярославль» |
| Место нахождения | РФ, 150003, г. Ярославль, просп. Ленина, д.21Б |
| Описание ценной бумаги | акция обыкновенная именная бездокументарная; государственный регистрационный номер выпуска 1-01-50099-А; номинальная стоимость каждой акции – 1 рубль |
| Количество ценных бумаг всего, шт. в том числе: акции обыкновенные | 1 270 770 |
| Общая номинальная стоимость ценных бумаг, руб. | 1 270 770 руб. |
| Доля Общества в уставном капитале коммерческой организации | 5,8694 % |
| Характеристика основной деятельности коммерческой организации | Основным видом деятельности ПАО «ТНС энерго Ярославль» является торговля электроэнергией (ОКВЭД 35.14) |

| | |
|---|---|
| Полное фирменное наименование | Акционерное общество «ТНС энерго Тула» |
| Сокращенное фирменное наименование | АО «ТНС энерго Тула» |
| Место нахождения | РФ, 300041, г. Тула, ул. Каминского, д. 31А |
| Описание ценной бумаги | акция обыкновенная именная бездокументарная; государственный регистрационный номер выпуска 1-02-12186-А; номинальная стоимость каждой акции – 167 рубль |
| Количество ценных бумаг всего, шт. в том числе: акции обыкновенные типа А | 4 770 |
| Общая номинальная стоимость ценных бумаг, руб. | 796 590 руб. |
| Доля Общества в уставном капитале коммерческой организации | 15,90 % |
| Характеристика основной деятельности коммерческой организации | Основным видом деятельности ПАО «ТНС энерго Тула» является торговля электроэнергией (ОКВЭД 35.14) |

5.3. Обращение акций на рынке ценных бумаг

С ноября 2005 года акции ПАО «ТНС энерго НН» (до 30 июня 2015 года - ОАО «Нижегородская сбытовая компания») обращаются на фондовых площадках ОАО «Фондовая биржа» «Российская Торговая Система» (ОАО «РТС») и ЗАО «Фондовая биржа ММВБ».

19 декабря 2011 года ОАО «РТС» прекратило свою деятельность в результате его реорганизации путем присоединения к ЗАО «ММВБ». В связи с этим, с 19 декабря 2011 года организатором торгов на Фондовом рынке ММВБ-РТС является ЗАО «ФБ ММВБ».

Акции ПАО «ТНС энерго НН» допущены к торгам в разделе Списка «Ценные бумаги, допущенные к обращению, но не включенные в котировальные списки». Данный шаг был предпринят в целях обеспечения ликвидности эмиссионных ценных бумаг ПАО «ТНС энерго НН».

9 июня 2014 года в рамках проведения в России реформы листинга, вступили в силу Правила листинга ЗАО «ФБ ММВБ», утверждённые ЗАО «ФБ ММВБ» во исполнение Приказа ФСФР России от 30 июля 2013 года № 13-62/пз-н «О порядке допуска ценных бумаг к организованным торгам», а также сформирован новый Список ценных бумаг, допущенных к торгам в ЗАО «ФБ ММВБ». Акции ПАО «ТНС энерго НН» вошли в Третий уровень списка.

19 декабря 2016 года ЗАО «ФБ ММВБ» прекратило свою деятельность в результате реорганизации путем присоединения к ПАО «Московская Биржа». В соответствии с пунктом 2 статьи 58 Гражданского кодекса Российской Федерации с даты присоединения ПАО «Московская Биржа» стала правопреемником ЗАО «ФБ ММВБ» по всем его правам и обязанностям. В связи с этим, с 19 декабря 2016 года организатором торгов на Фондовом рынке является ПАО «Московская Биржа».

Обыкновенным именованным акциям Общества в торговой системе присвоен код - NNSB и ISIN (International Securities Identification Numbers – международный идентификационный код ценной бумаги) RU000A0ET5A1

Привилегированным именованным акциям тип А в торговой системе присвоен код - NNSBP и ISIN (International Securities Identification Numbers – международный идентификационный код ценной бумаги) RU000A0ET5B9

| Наименование | ПАО «Московская Биржа» |
|--------------------|------------------------|
| Обыкновенные акции | 3 919 400 |

| | |
|-------------------------|---------------------|
| Код ценной бумаги | NNSB |
| Привилегированные акции | 1 063 512 |
| Код ценной бумаги | NNSBP |
| Дата начала торгов | 08 ноября 2005 года |

Рыночная капитализация ценных бумаг ПАО «ТНС энерго НН» по итогам торгов на фондовом рынке ПАО «Московская Биржа»

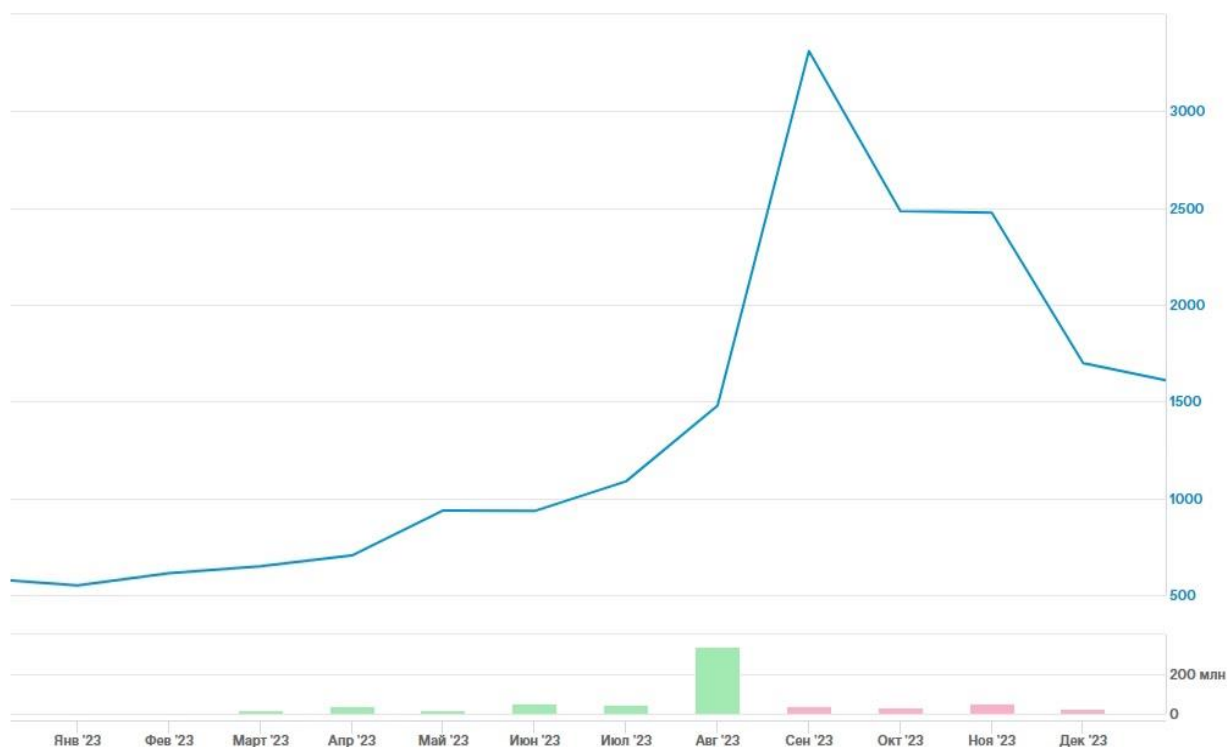
| 2022 год | Капитализация, руб. | 2023 год | Капитализация, руб. |
|-------------|---------------------|-------------|---------------------|
| I квартал | 6 471 320 240 | I квартал | 10 142 510 304 |
| II квартал | 7 253 984 424 | II квартал | 13 444 420 056 |
| III квартал | 6 802 342 216 | III квартал | 28 972 077 496 |
| IV квартал | 7 423 221 088 | IV квартал | 19 402 871 816 |

Динамика средневзвешенной цены обыкновенных именных акций на ПАО «Московская Биржа»

ТНСэнНН ао NNSB
Акция обыкновенная



Динамика средневзвешенной цены привилегированных именных акций тип А на ПАО «Московская Биржа»



5.4. 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.

Решение о выплате (объявлении) дивидендов в 2021 – 2023 годы не принималось.

Раздел 6. Корпоративное управление

6.1. Принципы и практика корпоративного управления в Обществе

Модель корпоративного управления ПАО «ТНС энерго НН» представляет собой систему взаимоотношений между акционерами, Советом директоров, исполнительными органами Общества и иными заинтересованными лицами, которая обеспечивает деятельность и направление развития, управление и контроль, правила и процедуры принятия корпоративных решений в Обществе.

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 Российской Федерации, и стремится к сотрудничеству с такими лицами в целях своего развития и обеспечения финансовой устойчивости Общества.

ПАО «ТНС энерго НН» рассматривает корпоративное управление как средство повышения эффективности деятельности Общества, укрепления его репутации и обеспечения взаимодействия между акционерами, Советом директоров, исполнительными органами Общества и менеджментом Общества.

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 НН» 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, менеджмента 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 НН» 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 2023 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 (Письмо Банка России от 10.04.2014 N 06-52/2463) (далее - Кодекс) в качестве составления отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления (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, хозяйственной и финансовой деятельности, проводится экономический анализ итогов работы за отчётный период. Контроль и оценка качества управления бизнесом ПАО «ТНС энерго НН» осуществляются Советом директоров, Ревизионной комиссией, аудиторской организацией 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 НН», 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 НН», 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 самостоятельно, 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 ПАО «ТНС энерго НН»;*
- *Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ПАО «ТНС энерго НН»;*
- *Положение о Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго НН»;*
- *Положение о выплате членам Совета директоров ПАО «ТНС энерго НН» вознаграждений и компенсаций;*
- *Положение о выплате членам Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго НН» вознаграждений и компенсаций;*
- *Положение об инсайдерской информации ПАО «ТНС энерго НН»;*
- *Политика информационной безопасности ПАО «ТНС энерго НН»;*
- *Политика внутреннего аудита ПАО «ТНС энерго НН»;*
- *Положение о комитете по аудиту Совета директоров ПАО «ТНС энерго НН».*

Внутренние документы, регламентирующие деятельность органов управления Общества размещены:

- на web-сайте Общества <https://nn.tns-e.ru/population/> в разделе «Раскрытие информации» по адресу: <https://nn.tns-e.ru/disclosure/internal-documents/polozheniya/>;
- на странице ПАО «ТНС энерго НН» в сети Интернет, предоставленной уполномоченным распространителем информации на рынке ценных бумаг – Интерфакс, по адресу: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=7022&type=1&attempt=2>

ПАО «ТНС энерго НН» в полном объеме выполняет требования законодательства РФ о противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации. Решением Совета директоров Общества было утверждено Положение об инсайдерской информации Общества. Основными целями данного внутреннего документа являются:

- обеспечение исполнения законодательства в области использования инсайдерской информации;
- организация мер по обеспечению конфиденциальности инсайдерской информации;
- установление базовых принципов правомерного использования и защиты инсайдерской информации;
- обеспечение защиты прав акционеров, инвесторов и участников организованных финансовых рынков.

Общество предоставляет на регулярной основе всем заинтересованным лицам информацию о своей деятельности путем использования всех находящихся в распоряжении Общества средств, предоставляет копии документов акционерам и иным заинтересованным лицам.

Общество стремится быть максимально прозрачным для своих акционеров и потенциальных инвесторов, раскрывая информацию в ленте новостей.

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

Совет директоров подтверждает достоверность данных, содержащихся в Отчете о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2023 год в соответствии с *Приложением № 1* к настоящему Годовому отчету.

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

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

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

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

Совет директоров подтверждает, что приведенные в отчете о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления (ККУ), рекомендованного к применению Банком России за 2023 год данные содержат полную и достоверную информацию, 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 *Приложении № 1* к настоящему Годовому отчету.

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

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

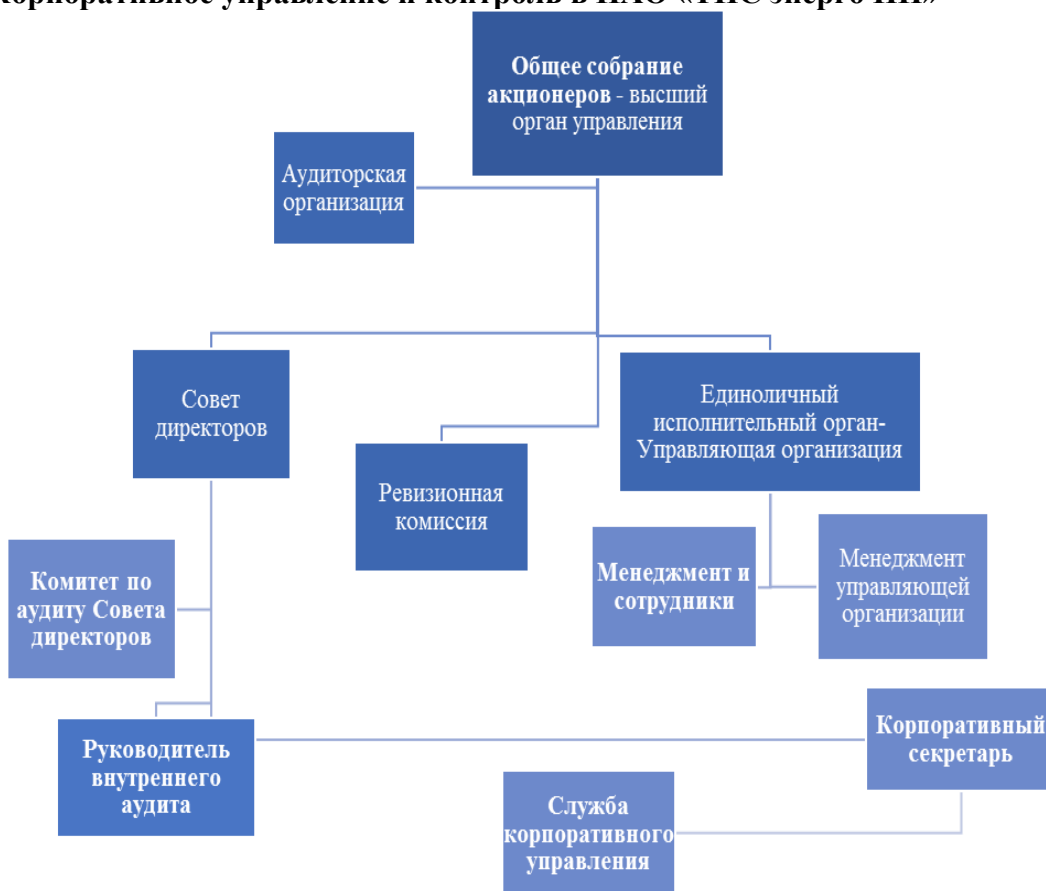
Основной задачей корпоративного управления является сведение интересов всех участников отношений (акционеров, учредителей, менеджеров, органов власти) воедино.

Система корпоративного управления в Обществе в первую очередь опирается на общечеловеческие принципы: честность, публичность, ответственность, сотрудничество и взаимодействие участников друг с другом.

Основными целями корпоративного управления Общества являются:

- *повышение уровня получаемой прибыли компании;*
- *установление устойчивой системы развития предприятия;*
- *эффективное управление рисками;*
- *комплаенс-контроль;*
- *распределение информации между участниками управленческой работы и обеспечения их взаимодействия;*
- *обеспечение соблюдения положений действующего законодательства.*

Корпоративное управление и контроль в ПАО «ТНС энерго НН»



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

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

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

- процедур раскрытия информации о деятельности Общества и подконтрольных ему Обществ.

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

Иные методологии не применялись.

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

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, закрепленные Кодексом приведены в *Приложении № 1* к настоящему Годовому отчету.

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

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

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

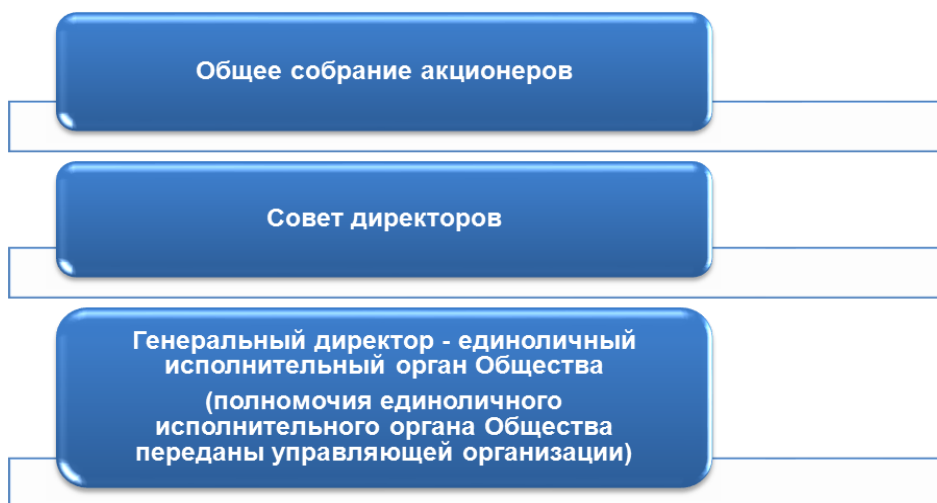
Действия и мероприятия Общества в 2023 году будут направлены на совершенствование и повышение эффективности корпоративного управления в Обществе.

Будет продолжена работа по актуализации внутренних документов общества, регулирующих внутренние процессы системы корпоративного управления, продолжена работа по привлечению внимания акционеров к пользованию электронными сервисами, планируется внедрить новые совместные проекты с АО ВТБ Регистратор, направленные на повышение эффективности взаимодействия с акционерами Общества.

Постоянное совершенствование и внедрение/обновление механизмов системы корпоративного управления в Обществе, повышение эффективности принятия решений являются основными принципами деятельности ПАО «ТНС энерго НН».

6.2. Органы управления Общества

В соответствии с Уставом ПАО «ТНС энерго НН» органами управления Обществом являются:



Общее собрание акционеров - высший орган управления ПАО «ТНС энерго НН». Акционеры являются собственниками бизнеса, поэтому они должны иметь возможность получать от Совета директоров и исполнительных органов подробный и достоверный отчет о политике, проводимой Обществом.

Совет директоров - является органом управления Общества, который осуществляет общее руководство деятельностью, контролирует исполнение решений Общего собрания акционеров и обеспечения прав и законных интересов акционеров Общества в соответствии с законодательством.

Генеральный директор - единоличный исполнительный орган - осуществляет руководство текущей деятельностью Общества. Единоличный исполнительный орган подотчетен Общему собранию акционеров и Совету директоров Общества. Права и обязанности единоличного исполнительного органа Общества по осуществлению руководства текущей деятельностью Общества определяются законодательством, Уставом и договором, заключаемым им с Обществом.

Общее собрание акционеров

Высшим органом управления ПАО «ТНС энерго НН» является Общее собрание акционеров.

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

Общее собрание акционеров проводится в порядке, предусмотренном Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом Общества и Положением о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «ТНС энерго Нижний Новгород». Вопросы компетенции Общего собрания акционеров ПАО «ТНС энерго НН» определены статьей 10 Устава Общества. В соответствии с Федеральным законом от 25.02.2022 N 25-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "Об акционерных обществах" и о приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации" в 2023 году продолжает действовать исключительный порядок проведения годового Общего собрания в форме заочного голосования.

В 2023 году Обществом было проведено годовое Общее собрание акционеров в форме заочного голосования:

- 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 – **22 июня 2023 года.**

- Дата составления и номер протокола - **23 июня 2023 года, № 37**

Итоги годового Общего собрания акционеров ПАО «ТНС энерго НН» в 2023 году:

| № | Наименование вопроса повестки дня | Наличие кворума | Принятые решения | | | | | | |
|-----------------------------------|--|--|--|------------|----------------------|--------------------------|-------|-----------------------------------|-------|
| 1 | Об утверждении годового отчета Общества за 2022 год. | Кворум - 96.7726%. Кворум по данному вопросу имеется. | Утвердить годовой отчет Общества за 2022 год согласно приложению № 1, размещенному в составе материалов годового Общего собрания акционеров Общества на официальном сайте Общества в сети Интернет по адресу: https://nn.tns-e.ru/disclosure/investors/sobraniya/ . | | | | | | |
| 2 | Об утверждении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2022 год. | Кворум - 96.7726%. Кворум по данному вопросу имеется. | Утвердить годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2022 финансовый год согласно приложению № 2, размещенному в составе материалов годового Общего собрания акционеров Общества на официальном сайте Общества в сети Интернет по адресу: https://nn.tns-e.ru/disclosure/investors/sobraniya/ . | | | | | | |
| 3 | О распределении прибыли и убытков Общества по результатам 2022 года. | Кворум - 96.7726%. Кворум по данному вопросу имеется. | Утвердить следующее распределение прибыли ПАО «ТНС энерго НН» по результатам 2022 года: <table><tr><td>Показатель</td><td>Сумма (тыс. руб.)</td></tr><tr><td>Чистая прибыль 2022 года</td><td>1 355</td></tr><tr><td>Прибыль оставить нераспределенной</td><td>1 355</td></tr></table> | Показатель | Сумма (тыс. руб.) | Чистая прибыль 2022 года | 1 355 | Прибыль оставить нераспределенной | 1 355 |
| Показатель | Сумма (тыс. руб.) | | | | | | | | |
| Чистая прибыль 2022 года | 1 355 | | | | | | | | |
| Прибыль оставить нераспределенной | 1 355 | | | | | | | | |
| 4 | О выплате дивидендов по результатам 2022 года. | Кворум - 96.7726%. Кворум по данному вопросу имеется. | 1. Не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям Общества по результатам 2022 года. 2. Не выплачивать дивиденды по привилегированным акциям Общества по результатам 2022 года. | | | | | | |
| 5 | Об избрании членов Совета директоров Общества. | Кворум - 96.7726%. Кворум по данному вопросу имеется. | Избрать Совет директоров Общества в следующем составе: Белоусов Максим Евгеньевич Зими́на Галина Александровна Токарь-Межиковский Дмитрий Владимирович Леонтьев Владислав Владимирович Седов Илья Леонидович Чекрыгин Александр Сергеевич Серов Алексей Юрьевич | | | | | | |
| 6 | Об избрании членов Ревизионной комиссии | Кворум – 82.4311%. | Избрать Ревизионную комиссию Общества в следующем составе: | | | | | | |

| | | | |
|---|---|--|---|
| | Общества. | Кворум по данному вопросу имеется. | Ульянов Антон Сергеевич Типикина Галина Михайловна Чубарова Елена Витальевна |
| 7 | О назначении аудиторских организаций Общества. | Кворум - 96.7726%. Кворум по данному вопросу имеется. | 1. Назначить в качестве аудиторской организации для проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ТНС энерго НН», подготовленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета, на 2023 год Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ СВТ» (ОГРН: 1135027003220). 2. Назначить в качестве аудиторской организации для проведения аудита финансовой отчетности ПАО «ТНС энерго НН», подготовленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности, на 2023 год Акционерное общество «Кэпт» (ОГРН: 1027700125628). |
| 8 | Об утверждении Изменений в Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Публичного акционерного общества «ТНС энерго Нижний Новгород». | Кворум - 96.7726%. Кворум по данному вопросу имеется. | Утвердить Изменения в Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Публичного акционерного общества «ТНС энерго Нижний Новгород» согласно приложению № 3, размещенному в составе материалов годового Общего собрания акционеров Общества на официальном сайте Общества в сети Интернет по адресу: https://nn.tns-e.ru/disclosure/investors/sobraniya/ . |
| 9 | Об утверждении Изменений в Положение о Ревизионной комиссии Публичного акционерного общества «ТНС энерго Нижний Новгород». | Кворум - 96.7726%. Кворум по данному вопросу имеется. | Утвердить Изменения в Положение о Ревизионной комиссии Публичного акционерного общества «ТНС энерго Нижний Новгород» согласно приложению № 4, размещенному в составе материалов годового Общего собрания акционеров Общества на официальном сайте Общества в сети Интернет по адресу: https://nn.tns-e.ru/disclosure/investors/sobraniya/ . |

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

Лицам, имеющим право на участие в Общем собрании акционеров, обеспечена возможность участия в голосовании на Общем собрании акционеров 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 Общем собрании акционеров, 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 веб-сайте Общества в разделе «Раскрытие информации» по адресу: <https://nn.tns-e.ru/disclosure/investors/sobraniya/> на странице ПАО «ТНС энерго НН» в сети Интернет, предоставленной уполномоченным распространителем информации на рынке ценных бумаг – служба раскрытия информации Интерфакс-ЦРКИ, по адресу: <https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=7022&type=16>

Совет директоров

Ключевым звеном системы корпоративного управления ПАО «ТНС энерго НН» является Совет директоров. Он осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных федеральными законами Российской Федерации и Уставом ПАО «ТНС энерго НН» к компетенции Общего собрания акционеров. Совет директоров обеспечивает функционирование системы контроля над деятельностью исполнительных органов Общества, эффективное взаимодействие между органами Общества, а также соблюдение и защиту прав и законных интересов акционеров.

Совет директоров определяет стратегию и приоритетные направления развития Общества, целью которых являются повышение рыночной капитализации и инвестиционной привлекательности, достижение максимальной прибыли и увеличение активов Общества.

К компетенции Совета директоров Общества отнесены вопросы деятельности Компании в соответствии со ст. 65 Федерального закона «Об акционерных обществах» и ст. 15 Устава ПАО «ТНС энерго НН». Текст Устава размещен в свободном доступе на сайте Компании: <https://nn.tns-e.ru/disclosure/internal-documents/ustav/>

Совет директоров является органом управления Общества, который осуществляет общее руководство деятельностью Общества, контролирует исполнение решений Общего

собрания акционеров Общества и обеспечение прав и законных интересов акционеров Общества в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Компетенция, порядок подготовки и проведения заседаний Совета директоров Общества определен законодательством Российской Федерации, Уставом ПАО «ТНС энерго НН», а также Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ПАО «ТНС энерго НН» <https://nn.tns-e.ru/disclosure/internal-documents/polozheniya/>

В соответствии с п. 16.1 ст. 16 Устава ПАО «ТНС энерго НН» количественный состав Совета директоров Общества составляет 7 (Семь) человек.

В течение 2023 года в ПАО «ТНС энерго НН» действовали два состава Совета директоров Общества – избранный в 2022 году (период работы: с 24.06.2022 по 21.06.2023, Протокол от 27.06.2022, № 36), избранный в 2023 году (период работы: с 22.06.2023 по настоящее время, Протокол от 23.06.2023, № 37).

Состав Совета директоров Общества, который был избран годовым Общим собранием акционеров Общества 24 июня 2022 года:

1. Зими́на Галина Александровна
2. Романов Александр Юрьевич
3. Тулба Андрей Петрович
4. Токарь-Межиковский Дмитрий Владимирович
5. Седов Илья Леонидович
6. Луцкий Александр Александрович
7. Савостин Алексей Дмитриевич

Состав Совета директоров ПАО «ТНС энерго НН» (избранный на годовом Общем собрании акционеров ПАО «ТНС энерго НН» 22.06.2023 г., Протокол от 23.06.2023, № 37):

Серов Алексей Юрьевич (Председатель)

Год рождения: 1979

Образование: Высшее,

1) Московский Государственный Университет им. М.В. Ломоносова, 2001 год, прикладная математика.

2) Российская экономическая школа (РЭШ), 2009 год, магистр финансов.

Профессиональный опыт:

| Период | | Наименование организации | Должность |
|--------|------|--|---|
| с | по | | |
| 2013 | 2019 | ПАО «Россети» | Директор департамента финансов |
| 2019 | 2021 | ПАО «Россети Ленэнерго» | Заместитель Директора по финансам |
| 2021 | н.в. | ПАО «Россети Ленэнерго» | Советник Заместителя Генерального директора по экономике и финансам |
| 2022 | н.в. | ПАО «Федеральная сетевая компания-Россети» | Советник Заместителя Генерального директора по экономике и финансам |
| 2023 | н.в. | ПАО "ТНС энерго Марий Эл" | Председатель Совета директоров |
| 2023 | н.в. | ПАО "ТНС энерго Ярославль" | Председатель Совета директоров |

| | | | |
|------|------|--------------------------------------|-----------------------------------|
| 2023 | н.в. | ПАО "ТНС энерго НН" | Председатель Совета директоров |
| 2023 | н.в. | ПАО "ТНС энерго Ростов-на-Дону" | Председатель Совета директоров |
| 2023 | н.в. | ПАО "ТНС энерго Кубань" | Председатель Совета директоров |
| 2023 | н.в. | АО "ТНС энерго Карелия" | Председатель Совета директоров |
| 2023 | н.в. | АО "ТНС энерго Тула" | Председатель Совета директоров |
| 2023 | н.в. | ООО "ТНС энерго Пенза" | Председатель Совета директоров |
| 2023 | н.в. | ООО "ТНС энерго Великий Новгород" | Председатель Совета директоров |
| 2023 | н.в. | ПАО "ТНС энерго Воронеж" | Председатель Совета директоров |
| 2023 | н.в. | ООО «ФСК-Управление Активами» | Член Совета директоров |

Доли участия в уставном капитале Общества – акциями не владеет.

Леонтьев Владислав Владимирович

Год рождения: 1978

Образование: Высшее,

1) Московский государственный университет им. М.В. Ломоносова, 2001 год. Математик, Системный программист (по специальности "Прикладная математика и информатика").

2) Негосударственное образовательное учреждение "Российская экономическая школа" (институт), 2006 год, Присуждена степень Магистра Экономики по направлению "Экономика"

Профессиональный опыт:

| Период | | Наименование организации | Должность |
|--------|------|---------------------------------|---|
| с | по | | |
| 2016 | 2019 | Банк ВТБ (ПАО) | Управляющий директор вице-президент |
| 2019 | 2022 | Банк ВТБ (ПАО) | Заместитель начальника управления вице-президент |
| 2022 | н.в. | Банк ВТБ (ПАО) | Начальник управления вице-президент |
| 2023 | н.в. | ПАО "ТНС энерго Марий Эл" | Член Совета директоров |
| 2023 | н.в. | ПАО «ТНС энерго Ярославль» | Член Совета директоров |
| 2023 | н.в. | ПАО «ТНС энерго НН» | Член Совета директоров |
| 2023 | н.в. | ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» | Член Совета директоров |
| 2023 | н.в. | АО «ТНС энерго Карелия» | Член Совета директоров |
| 2023 | н.в. | АО «ТНС энерго Тула» | Член Совета директоров |

| | | | |
|------|------|----------------------------------|------------------------|
| 2023 | н.в. | ООО «ТНС энерго Пенза» | Член Совета директоров |
| 2023 | н.в. | ПАО "ТНС энерго Кубань» | Член Совета директоров |
| 2023 | н.в. | ПАО "ТНС энерго Воронеж" | Член Совета директоров |
| 2023 | н.в. | ООО "ТНС энерго Великий Новгород | Член Совета директоров |

Доли участия в уставном капитале Общества – акциями не владеет.

Чекрыгин Александр Сергеевич

Год рождения: 1981

Образование: Высшее,

1) Государственный Университет Управления, 2003 год, Связи с общественностью и реклама.

2) Государственный Университет Управления, 2007 год, Социальная психология. (Учебная степень).

3) Бизнес-школа РСПП, 2020 год, Executive Master of Business Administration (EMBA).

Профессиональный опыт:

| Период | | Наименование организации | Должность |
|--------|------|---------------------------------|------------------------|
| с | по | | |
| 2016 | н.в. | ООО ВТБ Факторинг | Советник |
| 2023 | н.в. | ПАО «ТНС энерго Марий Эл» | Член Совета директоров |
| 2023 | н.в. | ПАО «ТНС энерго Ярославль» | Член Совета директоров |
| 2023 | н.в. | ПАО «ТНС энерго НН» | Член Совета директоров |
| 2023 | н.в. | ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» | Член Совета директоров |
| 2023 | н.в. | АО «ТНС энерго Карелия» | Член Совета директоров |
| 2023 | н.в. | АО «ТНС энерго Тула» | Член Совета директоров |
| 2023 | н.в. | ООО «ТНС энерго Пенза» | Член Совета директоров |
| 2023 | н.в. | ПАО "ТНС энерго Кубань» | Член Совета директоров |
| 2023 | н.в. | ПАО "ТНС энерго Воронеж" | Член Совета директоров |

Доли участия в уставном капитале Общества – акциями не владеет.

Седов Илья Леонидович

Год рождения: 1976

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

Профессиональный опыт:

| Период | | Наименование организации | Должность |
|--------|------|----------------------------------|-----------|
| с | по | | |
| 2019 | н.в. | АО ВТБ Капитал | Директор |
| 2020 | 2022 | ООО ВТБ Инфраструктурный Холдинг | Директор |

| | | | |
|------|------|--|------------------------|
| 2022 | н.в. | ООО «Проектное управление строительными контрактами» | Главный специалист |
| 2021 | н.в. | ПАО «ТНС энерго Марий Эл» | Член Совета директоров |
| 2021 | н.в. | ПАО «ТНС энерго Ярославль» | Член Совета директоров |
| 2021 | н.в. | ПАО «ТНС энерго НН» | Член Совета директоров |
| 2021 | н.в. | ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» | Член Совета директоров |
| 2021 | н.в. | АО «ТНС энерго Карелия» | Член Совета директоров |
| 2021 | н.в. | АО «ТНС энерго Тула» | Член Совета директоров |
| 2021 | н.в. | ООО «ТНС энерго Пенза» | Член Совета директоров |
| 2021 | н.в. | ПАО "ТНС энерго Кубань» | Член Совета директоров |
| 2021 | н.в. | ООО «ТНС энерго Великий Новгород» | Член Совета директоров |
| 2021 | н.в. | ПАО "ТНС энерго Воронеж» | Член Совета директоров |
| 2021 | н.в. | ПАО ГК «ТНС энерго» | Член Совета директоров |

Доли участия в уставном капитале Общества – акциями не владеет.

Зими́на Гали́на Алекса́ндровна

Год рождения: 1979

Образование: Высшее, Воронежский государственный университет, 2001 г.,

Специальность – «Бухгалтерский учет, анализ и аудит»,

Квалификация – «Экономист».

Профессиональный опыт:

| Период | | Наименование организации | Должность |
|--------|------|--|------------------------|
| с | по | | |
| 2016 | 2021 | Филиал ПАО "МРСК Центра" – «Воронежэнерго» | Ведущий специалист |
| 2021 | н.в | Филиал ПАО "Россети Центр" – «Воронежэнерго» | Ведущий специалист |
| 2022 | н.в. | ПАО "ТНС энерго НН" | Член Совета директоров |

Доли участия в уставном капитале Общества – акциями не владеет.

Токарь-Межи́ковский Дми́трий Влади́мирович

Год рождения: 1979

Образование: Высшее, Московская государственная юридическая академия, 2002 год.

Юрист по специальности «Юриспруденция».

Профессиональный опыт:

| Период | | Наименование организации | Должность |
|--------|------|----------------------------|--|
| с | по | | |
| 2011 | 2018 | АО «ОЭК» | Директор по правовым вопросам |
| 2018 | 2021 | ПАО «Россети Ленэнерго» | Директор по правовому обеспечению – начальник департамента правового обеспечения |
| 2021 | н.в. | ПАО «Россети» | Начальник правового департамента |
| 2022 | н.в. | ПАО «ТНС энерго Марий Эл» | Член Совета директоров |
| 2022 | н.в. | ПАО «ТНС энерго Ярославль» | Член Совета директоров |

| | | | |
|------|------|---|------------------------|
| 2022 | н.в. | ПАО «ТНС энерго НН» | Член Совета директоров |
| 2022 | н.в. | ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» | Член Совета директоров |
| 2022 | н.в. | АО «ТНС энерго Карелия» | Член Совета директоров |
| 2022 | н.в. | АО «ТНС энерго Тула» | Член Совета директоров |
| 2022 | н.в. | ООО «ТНС энерго Пенза | Член Совета директоров |
| 2022 | н.в. | ПАО «ТНС энерго Кубань» | Член Совета директоров |
| 2022 | н.в. | ПАО «ТНС энерго Воронеж» | Член Совета директоров |
| 2022 | н.в. | Акционерное общество «Россети Цифра» | Член Совета директоров |
| 2023 | н.в. | Акционерное общество «Энергетический институт им. Г.М. Кржижановского | Член Совета директоров |
| 2023 | н.в. | Акционерное общество «Россети Тюмень» | Член Совета директоров |
| 2023 | н.в. | Акционерное общество «Россети Сибирь Тываэнерго» | Член Совета директоров |
| 2023 | н.в. | Публичное акционерное общество «Россети Волга» | Член Совета директоров |
| 2023 | н.в. | Акционерное общество «Московский узел связи энергетики» | Член Совета директоров |
| 2023 | н.в. | Акционерное общество «Мобильные газотурбинные электрические станции» | Член Совета директоров |

Доли участия в уставном капитале Общества – акциями 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)

Профессиональный опыт:

| Период | | Наименование организации | Должность |
|--------|------|--------------------------|--|
| с | по | | |
| 2019 | 2020 | ПАО ГК «ТНС энерго» | Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - исполнительный директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл» |
| 2020 | н.в. | ПАО ГК «ТНС энерго» | Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - Управляющий директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл» |
| 2023 | 2023 | ПАО ГК «ТНС энерго» | Заместитель генерального директора ПАО ГК «ТНС |

| | | | |
|------|------|---------------------------|--|
| | | | энерго» - Управляющий директор ПАО «ТНС энерго НН» |
| 2022 | н.в. | ПАО "ТНС энерго Марий Эл" | Член Совета директоров |
| 2022 | н.в. | ПАО "ТНС энерго НН" | Член Совета директоров |

Доли участия в уставном капитале Общества – акциями не владеет.

Информация об изменениях в составе Совета директоров

| | |
|--------------------------------|---|
| Тулба Андрей Петрович | Срок окончания полномочий 21 июня 2023 года, на основании решения годового Общего собрания акционеров от 23.06.2023 «Об избрании Совета директоров Общества». |
| Луцкий Александр Александрович | Срок окончания полномочий 21 июня 2023 года, на основании решения годового Общего собрания акционеров от 23.06.2023 «Об избрании Совета директоров Общества». |
| Романов Александр Юрьевич | Срок окончания полномочий 21 июня 2023 года, на основании решения годового Общего собрания акционеров от 23.06.2023 «Об избрании Совета директоров Общества». |
| Савостин Алексей Дмитриевич | Срок окончания полномочий 21 июня 2023 года, на основании решения годового Общего собрания акционеров от 23.06.2023 «Об избрании Совета директоров Общества». |

Сведения о категориях членов Совета директоров на 31.12.2023

| ФИО члена Совета директоров | Категории директоров | | |
|---|----------------------|------------------|-------------|
| | Исполнительные* | Неисполнительные | Независимые |
| Серов Алексей Юрьевич | - | V | - |
| Зими́на Галина Александровна | - | V | - |
| Белоусов Максим Евгеньевич | - | V | - |
| Леонтьев Владислав Владимирович | - | V | - |
| Чекрыгин Александр Сергеевич | - | V | - |
| Седов Илья Леонидович | - | V | - |
| Токарь-Межиковский Дмитрий Владимирович | - | V | - |

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

Продолжительность работы каждого члена Совета директоров в органе управления акционерного общества

| ФИО члена Совета директоров | Период работы в Совете директоров Общества |
|---------------------------------|--|
| Серов Алексей Юрьевич | Менее одного года |
| Зими́на Галина Александровна | Более одного года |
| Белоусов Максим Евгеньевич | Менее одного года |
| Леонтьев Владислав Владимирович | Менее одного года |

| | |
|---|-------------------|
| Чекрыгин Александр Сергеевич | Менее одного года |
| Седов Илья Леонидович | Более одного года |
| Токарь-Межиковский Дмитрий Владимирович | Более одного года |

Акционерное общество совместно с управляющей компанией в целях введения в должность членов Совета директоров, впервые избранных в состав органа управления, обеспечило ознакомление с информацией о порядке работы органа управления, информацией об обязанностях и полномочиях членов Совета директоров.

**Компетенция членов Совета директоров в профессиональных направлениях
распределена следующим образом**

| ФИО члена Совета директоров | Направления |
|--|--|
| Серов Алексей Юрьевич (Председатель) | Экономика и финансы, управление энергетической компанией, планирование |
| Зими́на Галина Александровна | Планирование и контроль финансово-хозяйственной деятельности |
| Леонтьев Владислав Владимирович | Финансы |
| Чекрыгин Александр Сергеевич | Финансы |
| Белоусов Максим Евгеньевич | Управление рисками, стратегия и бизнес-управление энергосбытовой деятельностью |
| Седов Илья Леонидович | Экономика и финансы |
| Токарь-Межиковский Дмитрий Владимирович | Корпоративное управление, правовая работа |

Информация об избрании Председателя Совета директоров

| | |
|--------------------------|-----------------------|
| 01.08.2022 по 21.06.2023 | Тулба Андрей Петрович |
| 30.06.2023 по н.в. | Серов Алексей Юрьевич |

Сведения о работе Совета директоров в отчетном году

| Результаты заседаний Совета директоров | 2023 год | | | |
|---|-----------------|--------------|--------------|--------------|
| | 1 кв. | 2 кв. | 3 кв. | 4 кв. |
| Количество заседаний Совета директоров | 3 | 5 | 4 | 5 |
| Количество рассмотренных вопросов/ принятых решений | 14/14 | 37/37 | 17/17 | 18/18 |
| Очная форма проведения заседания | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Заочная форма проведения заседания | 3 | 5 | 4 | 5 |

Сведения об участии в заседаниях Совета директоров

| ФИО члена Совета директоров | 1 кв.2023 Проведено заседаний/ принял участие | 2 кв. 2023 Проведено заседаний/ принял участие | 3 кв. 2023 Проведено заседаний/ принял участие | 4 кв. 2023 Проведено заседаний/ принял участие | % участия |
|-----------------------------------|---|--|--|--|-----------|
| Тулба А.П. | 3/3 | 4/4 | Срок полномочий истек 21.06.2023 | | 100% |
| Зими́на Г.А. | 3/3 | 5/5 | 4/4 | 5/5 | 100% |
| Луцкий А.А. | 3/0 | 4/0 | Срок полномочий истек 21.06.2023 | | 0% |
| Романов А.Ю. | 3/0 | 4/0 | Срок полномочий истек 21.06.2023 | | 0% |
| Седов И.Л. | 3/1 | 5/2 | 4/2 | 5/0 | 29,41% |
| Токарь- Межиковский Д.В. | 3/3 | 5/5 | 4/4 | 5/5 | 100 |
| Савостин А.Д. | 3/3 | 4/4 | Срок полномочий истек 21.06.2023 | | 100% |
| Белоусов М.Е. | Избран 12.06.2023 | 1/1 | 4/4 | 5/5 | 100% |
| Леонтьев В.В. | Избран 12.06.2023 | 1/1 | 4/4 | 5/5 | 100% |
| Чекрыгин А.С. | Избран 12.06.2023 | 1/1 | 4/4 | 5/5 | 100% |
| Серов А.Ю. | Избран 12.06.2023 | 1/1 | 4/4 | 5/5 | 100% |

Сведения о количестве заседаний Совета директоров за три предыдущих периода

| Период | 2023 | 2022 | 2021 |
|---------------------------|------|------|------|
| Количество заседаний, шт. | 17 | 17 | 18 |

Информация об оценке эффективности деятельности Совета директоров

Состав Совета директоров Общества, осуществляющий свои полномочия на дату окончания отчетного периода, избран по предложению ПАО ГК «ТНС энерго» - существенного акционера Общества с долей в уставном капитале Общества 81,63 %.

Рекомендованная к проведению п. 2.9. Кодекса корпоративного управления внутренняя оценка (самооценка) не проводилась Советом директоров в отчётном периоде, а также не проводилась внешняя оценка с привлечением внешней организации (консультанта), что объясняется рядом следующих причин:

- услуги внешней организации (консультанта) по проведению независимой оценки качества работы Совета директоров являются дорогостоящими, затраты не были заложены в Бизнес-план ПАО «ТНС энерго НН» на 2023 год. Кроме того, в настоящее время Общество стремится к снижению затрат. Внешняя оценка из-за высокой стоимости маловероятна к применению Обществом;

- Совет директоров - это орган, осуществляющий общее руководство Обществом. Работа органа направлена на защиту прав акционеров, урегулирование корпоративных конфликтов, контроль за работой исполнительных органов и управлением рисками, разработка стратегии развития Общества. При предложении кандидатов в Совет

директоров, состав формируется таким образом, чтобы осуществлялось соблюдение интересов Общества, акционеров;

- критерии оценки деятельности достаточно трудно установить, формализовать результаты можно лишь с большой долей условности. В настоящий момент оценка деятельности Совета директоров исходит из финансовых показателей деятельности Общества за отчётный период.

Выплаты членам Совета директоров Общества производились согласно Положениям о выплате членам Совета директоров Публичного акционерного общества «ТНС энерго Нижний Новгород» вознаграждений и компенсаций, утвержденным Общим собранием акционеров Общества 08 июня 2017 года (Протокол от 13 июня 2017 года, № 26) и 24 июня 2021 года (Протокол от 28 июня 2021 года, № 35).

Размер вознаграждения членам Совета директоров ПАО «ТНС энерго НН» за 2023 год составил 1 161 тыс. рублей.

Председатель Совета директоров

Председатель Совета директоров играет ключевую роль в организации работы Совета директоров, в связи с чем ему предоставлены дополнительные права и обязательства, формализованные в Положении о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Публичного акционерного общества «ТНС энерго Нижний Новгород».

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

Основные функции Председателя Совета директоров определены Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Публичного акционерного общества «ТНС энерго Нижний Новгород» и включают в себя:

- организацию, созыв и проведение заседаний Совета директоров;
- определение ключевых вопросов, подлежащих рассмотрению Советом директоров, и выбор оптимальной формы заседания для обсуждения вопросов;
- представление Совета директоров во взаимоотношениях с акционерами, менеджментом и другими заинтересованными сторонами;
- контроль за исполнением решений Совета директоров Общества.

Председателем Совета директоров ПАО «ТНС энерго НН» является Серов Алексей Юрьевич

➤ В 2023 году Серов А.Ю. избран Председателем Совета директоров Общества (Протокол заседания Совета директоров ПАО «ТНС энерго НН» от 30 июня 2023 года, № 1/438).

Корпоративный секретарь Общества

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

Корпоративный секретарь Общества избран Советом директоров Общества 30 июня 2023 года, Протокол от 30 июня 2023 года, № 1/438.

Корпоративный секретарь Общества:

- функционально подчиняется Председателю Совета директоров 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 НН».

К функциям корпоративного секретаря относится:

- участие в организации подготовки и проведения общих собраний;
- обеспечение работы Совета директоров;
- участие в реализации политики общества по раскрытию информации, а также обеспечение хранения корпоративных документов общества;
- обеспечение взаимодействия общества с его акционерами и участие в предупреждении корпоративных конфликтов;
- обеспечение взаимодействия общества с органами регулирования, организаторами торговли, регистратором, иными профессиональными участниками рынка ценных бумаг в рамках полномочий, закрепленных за корпоративным секретарем;
- обеспечение реализации установленных законодательством и внутренними документами общества процедур, обеспечивающих реализацию прав и законных интересов акционеров, и контроль за их исполнением;
- незамедлительное информирование совета директоров обо всех выявленных нарушениях законодательства, а также положений внутренних документов общества, соблюдение которых относится к функциям секретаря общества;
- участие в совершенствовании системы и практики корпоративного управления общества.

| | |
|--------------------------------|--|
| Потапкин Иван Сергеевич | <p>Год рождения: 1988 Образование: высшее 1.Специализированный институт юриспруденции, 2009 г. Бакалавр. 2.Российский государственный торгово-экономический университет, 2012 г. Магистр.</p> <p>Основное место работы: Заместитель директора Департамента по корпоративному управлению ПАО ГК «ТНС энерго»</p> <p>Осуществляет функцию Корпоративного секретаря и в других ДО ПАО ГК «ТНС энерго»:</p> <ul style="list-style-type: none">- ПАО «ТНС энерго Марий Эл»,- 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». <p>Акциями Общества не владеет Акциями ПАО ГК "ТНС энерго" не владеет</p> <p>Родственных связей с лицами, входящими в состав органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью ПАО ГК «ТНС энерго» и ДО не имеет.</p> |
|--------------------------------|--|

Комитет Совета директоров Общества

Для повышения эффективности принимаемых решений отдельных вопросов Совета директоров и подготовки соответствующих рекомендаций для Совета директоров в

ПАО «ТНС энерго НН» в отчетном периоде функционировал Комитет по аудиту Совета директоров Общества.

Полномочия и требования к составу Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «ТНС энерго НН» (далее – «Комитет») определены Положением о Комитете по аудиту, утвержденным решением Совета директоров Общества 04 марта 2021 года (Протокол от 04 марта 2021 года, № 7/396).

Комитет является консультативно-совещательным органом Совета директоров, решения Комитета имеют рекомендательный характер для Совета директоров.

Решения на заседаниях принимаются большинством 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. Основные функции и компетенции Комитета отражены в п.2 Положения о Комитете по аудиту Совета директоров ПАО «ТНС энерго НН», текст размещен в свободном доступе на сайте Компании: <https://nn.tns-e.ru/disclosure/internal-documents/polozheniya/>

Состав Комитета

Согласно Положению о комитете по аудиту СД ПАО «ТНС энерго НН», численный и персональный состав комитета, в том числе Председатель комитета, утверждаются Советом директоров Общества, но не может быть менее 3 (трех) членов. Членами Комитета могут быть не только члены Совета директоров Общества.

Информация о составе Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «ТНС энерго НН», действовавшего до 30 июня 2023 года (Протокол от 11.08.2021 г., № 2/407), а также сведения об участии членов Комитета в заседаниях Комитета в 2023 году:

| ФИО | Проведено заседаний/ принял участие | Процент участия | Форма проведения заседания |
|---|--|-----------------|----------------------------|
| Тарасов Андрей Геннадьевич <i>Председатель Комитета</i> | 3/3 | 100% | заочное голосование |
| Луцкий Александр Александрович | 3/0 | 0% | заочное голосование |
| Козлов Олег Борисович | 3/3 | 100% | заочное голосование |

Информация о действующем составе комитета по аудиту Совета директоров ПАО «ТНС энерго НН» (Протокол от 30.06.2023 г., №1/438), а также сведения об участии членов Комитета в заседаниях Комитета:

| ФИО | Количество заседаний, в которых член комитета принял участие | Процент участия | Форма проведения заседания |
|--|---|-----------------|----------------------------|
| Меркулова Мария Сергеевна <i>Председатель Комитета</i> | 3/3 | 100% | заочное голосование |

| | | | |
|---|-----|------|---------------------|
| Козлов Олег Борисович | 3/3 | 100% | заочное голосование |
| Кузнецова Татьяна Владимировна | 3/3 | 100% | заочное голосование |

Отчет о работе комитета по аудиту Совета директоров

За отчетный год Комитетом было проведено 6 (Шесть) заседаний в заочной форме (голосование опросным путем), на которых были рассмотрены 12 (Двенадцать) вопросов:

1. О рассмотрении отчета об итогах внутренних аудиторских проверок, осуществленных в 2022 году в ПАО «ТНС энерго НН».
2. О предварительном рассмотрении годового отчета ПАО «ТНС энерго НН» за 2022 год.
3. О предварительном рассмотрении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ТНС энерго НН» за 2022 год.
4. О рассмотрении выводов внешнего аудитора по итогам аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ТНС энерго НН» за 2022 год.
5. О предварительном рассмотрении кандидатуры внешней аудиторской организации Общества на 2023 год.
6. О рекомендациях Совету директоров Общества по определению стоимости услуг внешней аудиторской организации по аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2023 год, подготовленной по РСБУ, и по аудиту финансовой отчетности за 2023 год, подготовленной по МСФО.
7. О предварительном рассмотрении условий дополнительного соглашения к трудовому договору с руководителем внутреннего аудита.
8. Об избрании секретаря Комитета по аудиту Совета директоров Общества.
9. Об утверждении Плана работы Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «ТНС энерго НН» на 2023 - 2024 корпоративный год.
10. О рассмотрении отчета об итогах внутренних аудиторских проверок, осуществленных в 1-ом полугодии 2023 года в ПАО «ТНС энерго НН».
11. О рассмотрении и согласовании Плана работы внутреннего аудита ПАО «ТНС энерго НН» на 2024 календарный год.
12. О предварительном рассмотрении условий дополнительного соглашения к трудовому договору с руководителем внутреннего аудита.

Сведения о вознаграждениях и компенсациях Комитета по аудиту Совета директоров

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

Положение о комитете по аудиту Совета директоров ПАО «ТНС энерго НН» размещено на сайте Общества - <https://nn.tns-e.ru/disclosure/internal-documents/polozeniya/>

Генеральный директор

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

Полномочия Генерального директора определены статьей 21 Устава Общества. К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества. Текст Устава размещен в свободном доступе на сайте Компании: <https://nn.tns-e.ru/disclosure/internal-documents/ustav/>

В соответствии с п. 21.5 Устава ПАО «ТНС энерго НН» полномочия единоличного исполнительного органа Общества по решению Общего собрания акционеров могут быть переданы по договору управляющей организации или управляющему. Права и обязанности управляющей организации (управляющего) по осуществлению руководства текущей деятельностью Общества определяются законодательством Российской Федерации и договором, заключаемым управляющей организацией (управляющим) с Обществом. Договор с управляющей организацией (управляющим) от имени Общества подписывается Председателем Совета директоров или лицом, уполномоченным Советом директоров Общества.

Полномочия единоличного исполнительного органа Общества с 01 августа 2012 года осуществляет управляющая организация – Публичное акционерное общества Группа компаний «ТНС энерго» в соответствии с Уставом Общества и Договором № 10/08 от 01 августа 2012 года о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «Нижегородская сбытовая компания» на основании решения внеочередного Общего собрания акционеров ОАО «Нижегородская сбытовая компания» 27 июля 2012 года (Протокол № 17 от 30 июля 2012 года).

Сведения об управляющей организации, которой переданы полномочия единоличного исполнительного органа Общества:

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

Сокращенное фирменное наименование: ПАО ГК «ТНС энерго»

Полное фирменное наименование на английском языке: Public Joint-stock Company Group of companies «TNS energo»

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

Место нахождения: г. Москва

Адрес юридического лица: 127006, РФ, г. Москва, Настасьинский переулок, д. 4, корп. 1

ИНН: 7705541227, **ОГРН:** 1137746456231

Телефон: (495) 287-24-84, **Факс:** (495) 632-94-82

Сайт компании: <https://corp.tns-e.ru/>

Адрес электронной почты: info@tns-e.ru

Доля ПАО ГК «ТНС энерго» в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 81,63 %

Доля принадлежащих ПАО ГК «ТНС энерго» обыкновенных акций ПАО «ТНС энерго НН» - 97,05 %

Генеральный директор ПАО ГК «ТНС энерго»:

С 17 июня 2022 года функции Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» осуществляет *Стельнова Елена Николаевна (Протокол заседания Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» от 16.06.2022, № б/н).*

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 | | Наименование организации | Должность |
|---------|---------|--------------------------|------------------------------|
| с | по | | |
| 04.2019 | 08.2020 | АО «Янтарьэнергосбыт» | Генеральный директор |
| 08.2020 | 06.2022 | ПАО «Россети» | Советник Первого заместителя |

| | | | |
|---------|-----|---------------------|------------------------|
| | | | Генерального директора |
| 06.2022 | н.в | ПАО ГК «ТНС энерго» | Генеральный директор |

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.

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

Лицо, действующее по доверенности, осуществляющее оперативное руководство деятельностью акционерного общества в пределах предоставленных лицу прав и полномочий:

с 26.11.2022 по 17.01.2023 - Заместителем Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - Управляющим директором ПАО «ТНС энерго НН» являлась **Шулимова Галина Александровна**.

Год рождения: 1976

Образование: Высшее

Волжская государственная академия водного транспорта, г. Нижний Новгород, 1998 г., Специальность - экономика и управление на предприятии,

Квалификация - экономист-менеджер.

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.

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

с 18.01.2023 по 30.06.2023 - Заместителем Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - Управляющим директором ПАО «ТНС энерго НН» являлся **Белоусов Максим Евгеньевич**.

Год рождения: 1979

Образование: Высшее

1. Южно-Российский государственный технический университет г. Новочеркасск, 2001 г., специальность – математические методы исследования операций в экономике, квалификация – экономист-математик.

2. Академия народного хозяйства при Правительстве РФ, институт менеджмента и маркетинга, 2009 г., специализация – менеджмент, квалификация - мастер делового администрирования (MasterofBusinessadministration).

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.

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

с 01.07.2023 по настоящее время Заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - Управляющий директор ПАО «ТНС энерго НН» **Шулимова Галина Александровна**

Год рождения: 1976

Образование: Высшее

Волжская государственная академия водного транспорта, г. Нижний Новгород, 1998 г., Специальность - экономика и управление на предприятии,

Квалификация - экономист-менеджер.

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.

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

Информация о политике вознаграждения единоличного исполнительного органа Общества:

Выплата вознаграждения Управляющей организации за выполнение функций единоличного исполнительного органа осуществляется на основании Договора № 10/08 от

01 августа 2012 года о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго НН».

Размер вознаграждения Управляющей организации в 2023 году, составил **802 818 тыс. рублей.**

6.3. Система внутреннего контроля, управления рисками и внутренний аудит

Ревизионная комиссия

Ревизионная комиссия - является постоянно действующим органом внутреннего контроля Общества, осуществляющим регулярный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, его обособленных подразделений, должностных лиц органов управления и структурных подразделений исполнительного аппарата Общества. Ревизионная комиссия действует в интересах акционеров Общества и в своей деятельности подотчетна Общему собранию акционеров.

Ревизионная комиссия осуществляет функции контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества в соответствии с Уставом, Положением о ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго НН», утвержденным решением Общего собрания акционеров Общества (протокол заседания от 20.08.2015 № 23), и действующим законодательством.

Количественный состав Ревизионной комиссии Общества составляет 3 (три) человека.

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

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

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

В соответствии со ст. 22 Устава ПАО «ТНС энерго НН» к компетенции Ревизионной комиссии Общества относится:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете, бухгалтерском балансе, счете прибылей и убытков Общества, в отчете о заключенных Обществом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность,
- анализ финансового состояния Общества, выявление резервов улучшения финансового состояния Общества и выработка рекомендаций для органов управления Общества,
- организация и осуществление проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества, в частности:
 - проверка (ревизия) финансовой, бухгалтерской, платежно-расчетной и иной документации Общества, связанной с осуществлением Обществом финансово-хозяйственной деятельности, на предмет ее соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу, внутренним и иным документам Общества,
 - контроль за сохранностью и использованием основных средств,
 - контроль за соблюдением установленного порядка списания на убытки Общества задолженности неплатежеспособных дебиторов,
 - контроль за расходованием денежных средств Общества в соответствии с утвержденным бизнес-планом и бюджетом Общества,
 - контроль за формированием и использованием резервного и иных специальных фондов Общества,
 - проверка правильности и своевременности начисления и выплаты дивидендов по акциям Общества, процентов по облигациям, доходов по иным ценным бумагам,
 - проверка выполнения ранее выданных предписаний по устранению нарушений и недостатков, выявленных предыдущими проверками (ревизиями),

- осуществление иных действий (мероприятий), связанных с проверкой финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Текст Устава размещен в свободном доступе на сайте Компании: <https://nn.tns-e.ru/disclosure/internal-documents/ustav/>.

Порядок деятельности Ревизионной комиссии Общества определяется внутренним документом Общества, утверждаемым Общим собранием акционеров.

Согласно Положению о Ревизионной комиссии Общества главными задачами Ревизионной комиссии Общества являются:

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

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

В течение 2023 года в ПАО «ТНС энерго НН» действовали два состава Ревизионной комиссии Общества – избранный в 2022 году (период работы: с 24.06.2022 по 21.06.2023), избранный в 2023 году (период работы: с 22.06.2023 по настоящее время).

Состав Ревизионной комиссии Общества, который был избран годовым Общим собранием акционеров Общества 24 июня 2022 года:

1. Ковалева Светлана Николаевна
2. Чубарова Елена Витальевна
3. Типикина Галина Михайловна

Действующий состав Ревизионной комиссии Общества
(избран на годовом Общем собрании акционеров ПАО «ТНС энерго НН» 22 июня 2023 года (Протокол от 23 июня 2023 года, № 37)).

| | | | | |
|---|--|------|--|--|
| ФИО | Ульянов Антон Сергеевич - председатель | | | |
| Занимаемая должность | Директор по внутреннему аудиту – начальник Департамента внутреннего аудита | | | |
| Год рождения | 1979 | | | |
| Основное место работы | ПАО «Россети» (ПАО «Федеральная сетевая компания – Россети») | | | |
| Образование | Высшее | | | |
| Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние 5 лет в хронологическом порядке | 2017 | 2021 | Генеральная прокуратура Российской Федерации | Заместитель начальника управления – начальник отдела |
| | 2021 | 2021 | ПАО «Россети» | Главный советник |
| | 2021 | 2022 | ПАО «ФСК ЕЭС» | Директор по внутреннему контролю и управлению рисками – начальник Департамента внутреннего контроля и управления |

| | | | | |
|---|-------------------|------|--|--|
| | | | | рисками |
| | 2021 | 2022 | ПАО «Россети» | Директор по внутреннему контролю и управлению рисками – начальник Департамента внутреннего контроля и управления рисками (по совместительству) |
| | 2022 | н.в. | ПАО «Россети» (ПАО «Федеральная сетевая компания – Россети») | Директор по внутреннему аудиту – начальник Департамента внутреннего аудита |
| Владение долей в уставном капитале Общества | Не владеет | | | |
| Сведения о сделках с ценными бумагами в отчетном периоде | Не совершал | | | |
| Сведения о наличии/отсутствии письменного согласия на избрание в состав Совета директоров | Согласие получено | | | |

| | | | | |
|---|--|------|---------------------------------|--|
| ФИО | Типикина Галина Михайловна | | | |
| Занимаемая должность | Директор департамента внутреннего аудита | | | |
| Год рождения | 1963 | | | |
| Основное место работы | ПАО «Россети Центр и Приволжье» | | | |
| Образование | Высшее | | | |
| Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние 5 лет в хронологическом порядке | 2018 | 2021 | ПАО «МРСК Центра и Приволжья» | Директор департамента внутреннего аудита |
| | 2021 | н.в. | ПАО «Россети Центр и Приволжье» | Директор департамента внутреннего аудита |
| Владение долей в уставном капитале | Не владеет | | | |

| | |
|---|-------------------|
| Общества | |
| Сведения о сделках с ценными бумагами в отчетном периоде | Не совершала |
| Сведения о наличии/отсутствии письменного согласия на избрание в состав Совета директоров | Согласие получено |

| | | | | |
|---|----------------------------------|------|------------------------------|--|
| ФИО | Чубарова Елена Витальевна | | | |
| Занимаемая должность | Советник по финансам | | | |
| Год рождения | 1976 | | | |
| Основное место работы | ООО «ВТБ Недвижимость» | | | |
| Образование | Высшее. | | | |
| Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние 5 лет в хронологическом порядке | 2019 | 2020 | ООО «Онэлия» | Руководитель финансово-экономического отдела |
| | 2020 | 2020 | ООО «Деметра-Холдинг» | Заместитель финансового директора |
| | 2021 | н.в. | ООО «Павелецкая-Девелопмент» | Финансовый директор |
| | 2021 | н.в. | АО «ЭдисонЭнерго» | Финансовый контролер |
| | 2021 | н.в. | АО «Эпсилон» | Финансовый директор |
| | 2021 | н.в. | АО ВТБ Капитал | Финансовый менеджер |
| Владение долей в уставном капитале Общества | Не владеет | | | |
| Сведения о сделках с ценными бумагами в отчетном периоде | Не совершала | | | |
| Сведения о наличии/отсутствии письменного согласия на избрание в состав Совета директоров | Согласие получено | | | |

Информация об изменения в составе Ревизионной комиссии

| | |
|---|---|
| Ковалева Светлана Николаевна Год рождения: 1980. Образование: Высшее. Доли участия в уставном капитале Общества не имеет. В отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не совершал | Срок окончания полномочий 21.06.2023 |
|---|---|

Сделки между Обществом и членами Ревизионной комиссии в 2023 году не совершались. ПАО «ТНС энерго НН» не предъявляло исков членам Ревизионной комиссии.

На основании предоставленных анкет членами Ревизионной комиссии Общество считает:

- члены Ревизионной комиссии не имеют родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с членами Совета директоров, членами коллегиального исполнительного органа, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго НН»;

- члены Ревизионной комиссии не привлекались к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти;

- члены Ревизионной комиссии не занимали должности в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)».

В 2023 году проведена ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2022 год.

Выплата вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии Общества производилась на основании Положения о выплате членам Ревизионной комиссии Публичного акционерного общества «ТНС энерго Нижний Новгород» вознаграждений и компенсаций, утвержденного Общим собранием акционеров Общества 31 мая 2018 года (Протокол от 04 июня 2018 года, № 28).

Порядок и сроки выплаты дополнительного вознаграждения определяются Советом директоров Общества.

Выплата вознаграждений и компенсаций привлеченным Ревизионной комиссией специалистам (экспертам), не являющимся членами Ревизионной комиссии Общества, производится Обществом на основании заключаемых ими с Обществом договоров. Условия таких договоров утверждаются Советом директоров Общества.

На отдельные категории лиц, в том числе государственных служащих, являющихся членами Ревизионной комиссии Общества, действие настоящего Положения распространяется с учетом ограничений и требований, установленных действующим законодательством Российской Федерации для таких категорий лиц.

Размер вознаграждения членам Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго НН» за 2023 год составил 154 тыс. рублей.

Внутренний аудитор

В целях содействия Совету директоров и Управляющей организации в сохранении и повышении стоимости Общества, и достижении поставленных перед ними целей в ПАО «ТНС энерго НН» организован внутренний аудит для проведения независимых и объективных внутренних аудиторских проверок на основе риск-ориентированного подхода, предоставления консультаций и обмена знаниями.

Внутренний аудит акционерного общества регламентируется нормами действующего законодательства Российской Федерации и следующими внутренними документами:

- Политика внутреннего аудита в ПАО «ТНС энерго НН»;
- Регламент проведения внутреннего аудита в ПАО «ТНС энерго НН»;
- План работы внутреннего аудита на 2023 календарный год, утвержденный решением Совета директоров ПАО «ТНС энерго НН».

К основным задачам внутреннего аудита относятся:

- содействие исполнительным органам и работникам Общества в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративному управлению Обществом;
- координация деятельности с внешними аудиторами Общества, а также лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;
- проведение внутреннего аудита в Обществе;
- подготовка и представление по запросу Совета директоров Общества или исполнительного органа Общества актов, составленных по результатам внутреннего аудита, информации о результатах выполнения мероприятий по устранению выявленных недостатков, сведений о результатах выполнения плана работы внутреннего аудита, результатов оценки 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.

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

Сведения о внутреннем аудиторе акционерного общества

Вавилова Анна Владимировна

Год рождения: 1972.

Образование: Высшее. Нижегородский государственный университет им. Н.И. Лобачевского 2003 г.

Специальность- Финансы и кредит. **Квалификация** – экономист.

Должности, занимаемые данным лицом в Обществе и других организациях за последние 3 года и в настоящее время, в том числе по совместительству:

| Период работы | | Наименование организации | Должность |
|---------------|------|---|--|
| 2015 | 2022 | ООО «Объединённые кондитеры» (г. Москва) | Главный специалист Департамента мониторинга операционных рисков (СВК) |
| 2022 | н.в. | ПАО «ТНС энерго НН» | Руководитель внутреннего аудита |

Доли участия в уставном капитале Общества не имеет

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

Отчет о работе внутреннего аудита в 2023 году

| | |
|--------------------------------------|----|
| Количество проведенных проверок | 21 |
| Количество выявленных нарушений | 36 |
| Количество предложенных рекомендаций | 36 |

Заключение внутреннего аудита в отношении системы управления рисками и внутреннего контроля, а также корпоративного управления в Обществе за 2023 год представлено в *Приложении №5* к настоящему отчету.

Внешний аудитор

В целях независимой оценки достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество ежегодно привлекает внешнюю аудиторскую организацию для проведения аудиторской 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 НН» 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 НН» для утверждения Общим собранием акционеров ПАО «ТНС энерго НН».

22 июня 2023 г. (Протокол ГОСА от 23.06.2022 г., № 37) Общее собрание акционеров ПАО «ТНС энерго НН» назначило следующие аудиторские организации:

| Наименование Аудиторской организации | 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: 119192, Россия, г. Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, стр. 4. 6.13. • Основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов 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» (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 аудиторов 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 НН» действует система управления рисками (далее – СУР).

Советом директоров утверждено Положение о системе управления рисками (решение Совета директоров ПАО ТНС энерго НН от 17.12.2019 №13/376). 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.

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 НН» 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.

Сведения о сделках Общества

В 2023 году Обществом не были совершены сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками.

В 2023 году ПАО «ТНС энерго НН» заключило ряд сделок, которые в соответствии с акционерным законодательством признаются сделками, в совершении которых имеется заинтересованность. Отчет о заключённых Обществом в 2023 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность утверждён Советом директоров ПАО «ТНС энерго НН» и раскрыт в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=7022>

Отчёт о заключённых Обществом в 2023 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность представлен в *Приложении №2* к настоящему Годовому отчёту.

Раздел 7. Кадровая и социальная политика, социальное партнёрство

7.1. Основные принципы и цели кадровой политики Общества

Политика управления персоналом ПАО «ТНС энерго НН» строится в соответствии с требованиями Российского законодательства и направлена на формирование сплоченного коллектива сотрудников, чья профессиональная компетентность, ответственность, взаимное уважение и честность лежат в основе коммерческого успеха и устойчивого развития Общества.

Ключевыми целями кадровой и социальной политики, призванными обеспечить достижение ключевых показателей эффективности, являются:

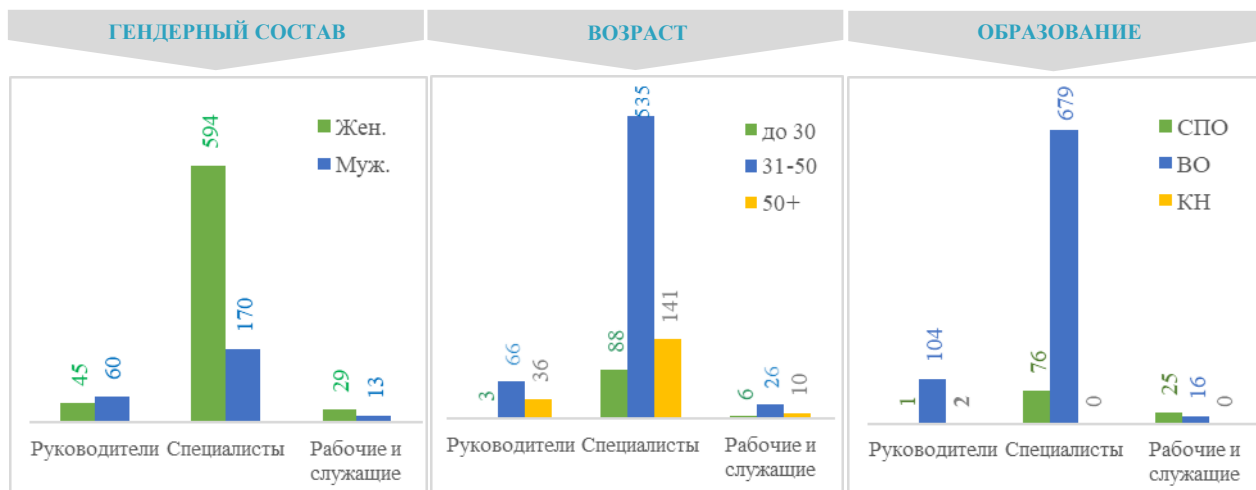
- повышение конкурентоспособности Общества как работодателя;
- формирование оптимальной численности кадрового состава, необходимой и достаточной для выполнения поставленных перед Обществом задач;
- своевременное обеспечение потребностей Общества в персонале требуемой квалификации;
- обеспечение эффективности деятельности персонала, рост производительности труда в Обществе;
- создание эффективной системы мотивации работников Общества;
- создание условий для реализации личностного и профессионального потенциала работников;
- укрепление корпоративной культуры.

7.2. Численность и структура персонала

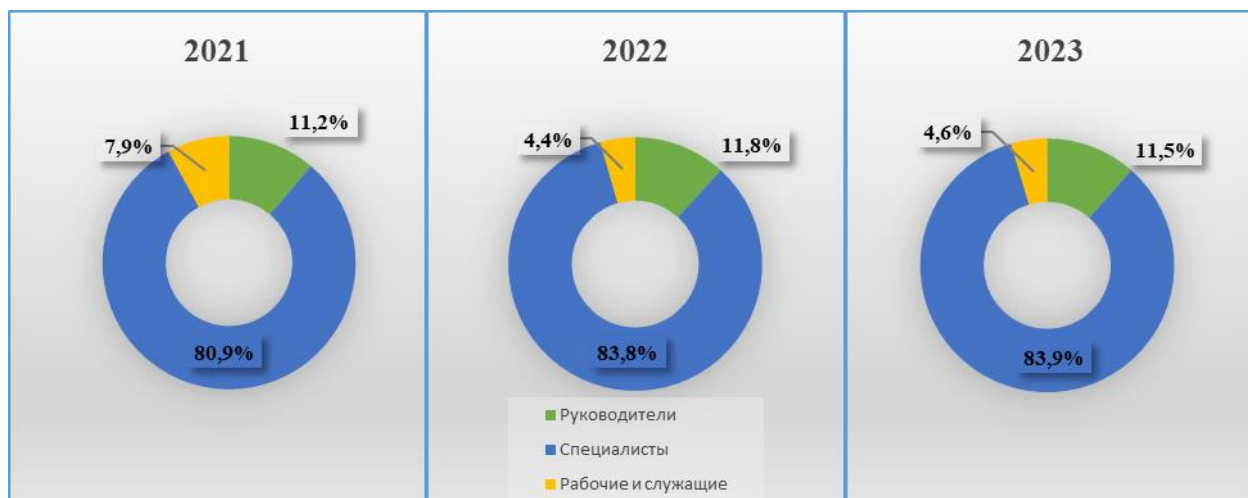
Списочная численность работников Общества на конец 2023 года Общества составила 911 человек.

| Руководители | Специалисты | Рабочие и служащие |
|--|--|--|
| 105 чел. | 764 чел. | 42 чел. |
| Женщин – 45 чел. Мужчин – 60 чел. | Женщин – 594 чел. Мужчин – 170 чел. | Женщин – 29 чел. Мужчин – 13 чел. |
| Образование: высшее – 101 чел. среднее профессиональное и ниже – 2 чел. кандидат наук – 2 чел. | Образование: высшее – 686 чел. среднее профессиональное и ниже – 78 чел. | Образование: Высшее – 13 чел. среднее профессиональное и ниже – 29 чел. |
| Возраст: до 30 лет – 3 чел. 31-35 лет – 13 чел. 36-45 лет – 32 чел. 46-50 лет – 21 чел. Старше 50 лет – 36 чел. | Возраст: до 30 лет – 88 чел. 31-35 лет – 72 чел. 36-45 лет – 317 чел. 46-50 лет – 146 чел. Старше 50 лет – 141 чел. | Возраст: до 30 лет – 6 чел. 31-35 лет – 4 чел. 36-45 лет – 14 чел. 46-50 лет – 8 чел. Старше 50 лет – 10 чел. |

По состоянию на 31.12.2023 основную долю работников составили специалисты – 83,9%. Категория «руководители» составила 11,5% от списочной численности персонала, рабочие и служащие – 4,6%.

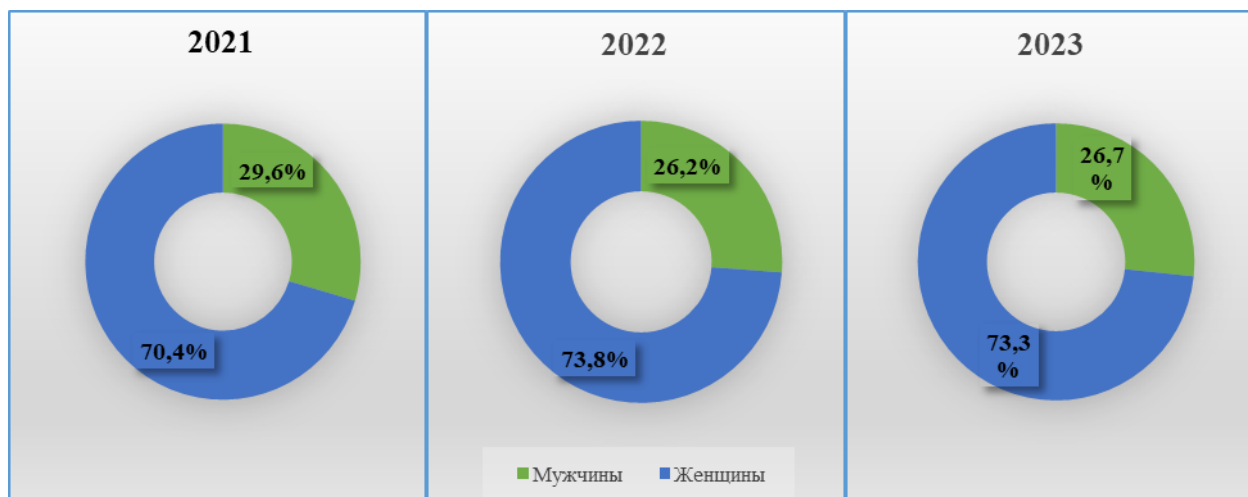


Структура персонала по категориям за 2021-2023 годы:



По состоянию на 31.12.2023 доля женщин, работающих в Обществе, составила 73,3%, мужчин – 26,7% соответственно.

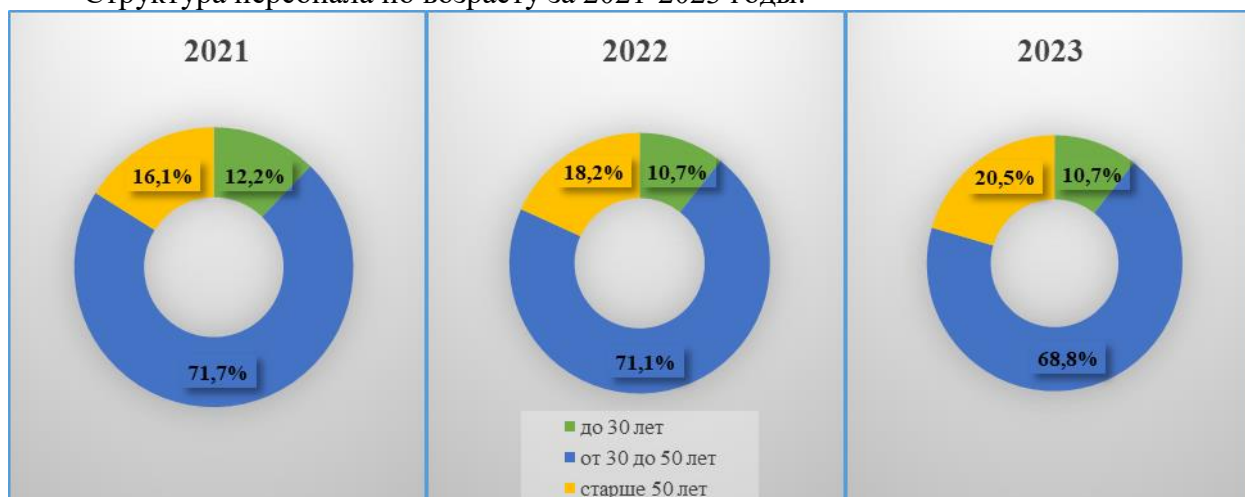
Структура персонала по гендерному составу за 2021-2023 годы:



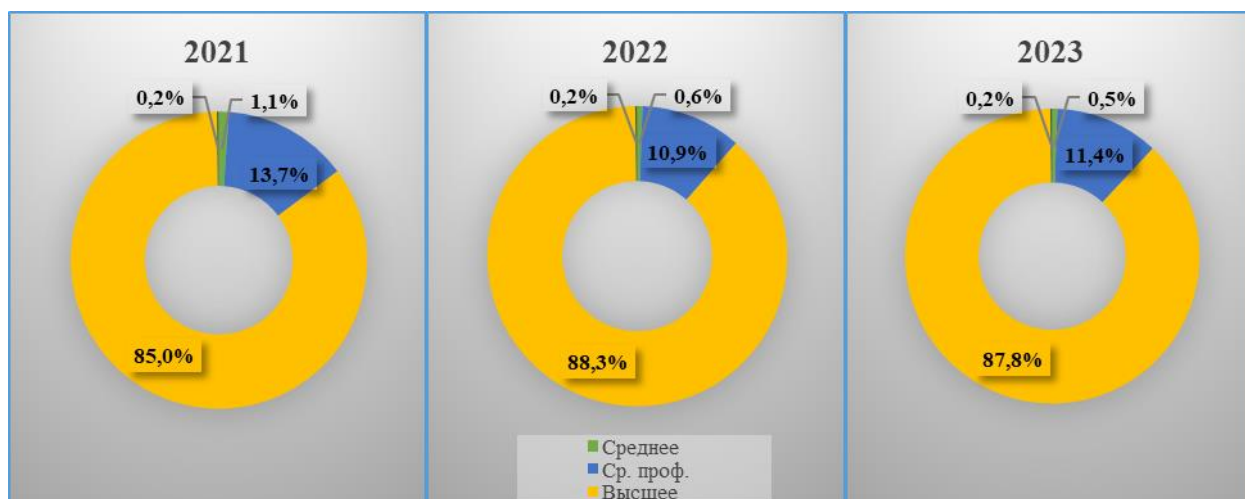
Средний возраст сотрудников Общества составляет 43 года. На 31.12.2023 доля сотрудников в возрасте от 30 до 50 лет составила 68,8% от списочной численности, что на 2,3 процентных пункта ниже, чем в 2022 году. Вместе с тем, доля сотрудников старше 50

лет в 2023 году увеличилась относительно прошлого года на 2,3 процентных пункта и составила 20,5 %.

Структура персонала по возрасту за 2021-2023 годы:



Уровень образования сотрудников Общества на протяжении ряда лет остается стабильно высоким, что обусловлено характером выполняемых задач и высокими требованиями к квалификации персонала. Доля сотрудников с высшим образованием в 2023 году составила 87,8%, имеющих СПО – 11,4%, среднее образование – 0,5%, ученую степень кандидата наук – 0,2%.



Структура персонала по стажу работы в Обществе за 2021-2023 годы:

| | 2021 | | | | 2022 | | | | 2023 | | | |
|---------------------------|-----------|---------|---------|-------------|-----------|---------|---------|-------------|-----------|---------|---------|-------------|
| | до 1 года | 1-3 лет | 3-5 лет | свыше 5 лет | до 1 года | 1-3 лет | 3-5 лет | свыше 5 лет | до 1 года | 1-3 лет | 3-5 лет | свыше 5 лет |
| Руководители (чел.) | 4 | 5 | 13 | 81 | 8 | 5 | 14 | 79 | 0 | 10 | 11 | 84 |
| Специалисты (чел.) | 70 | 126 | 97 | 451 | 77 | 112 | 123 | 443 | 121 | 96 | 122 | 425 |
| Рабочие и служащие (чел.) | 13 | 7 | 13 | 40 | 6 | 9 | 8 | 17 | 9 | 9 | 6 | 18 |

Общий показатель укомплектованности в 2023 году поддерживался на достаточно высоком уровне и на конец 2023 года составила более 96%. Структурные подразделения Общества были укомплектованы для выполнения требуемого объема работ.

Текущность кадров за 12 месяцев 2023 года составила 19,2%.

Политика в области подбора персонала строится как на привлечение специалистов извне, так и на использовании внутренних кадровых ресурсов. Приоритетным является

подход, основанный на использовании внутренних ресурсов Общества, при котором формируются условия для реализации потенциала собственных сотрудников, предоставляется возможность их роста и развития. В 2023 году 222 сотрудника Общества были переведены на другие ставки с повышением категории и /или должности, в том числе 7 сотрудников категории «специалисты» были переведены на руководящие должности.

7.3. Обучение и развитие персонала

Обучение относится к числу приоритетных направлений кадровой политики ПАО «ТНС энерго НН». Высокий уровень профессионализма сотрудников Общества поддерживается и развивается в системе постоянного обучения и повышения квалификации. Все формы обучения и повышения квалификации сотрудников реализуются на основе годового плана, Положения об обучении персонала ПАО «ТНС энерго НН», Положения о наставничестве.

В отчетном году приоритетными стали следующие направления обучения:

- совершенствование профессиональных знаний, умений, навыков в вопросах, представляющих особую сложность в практической деятельности, с учетом изменений действующего законодательства РФ;
- обучение с целью повышения культуры и качества обслуживания клиентов Общества;
- обучение в области охраны труда, электробезопасности и пожарной безопасности;
- повышение уровня квалификации руководителей и специалистов.

ПАО «ТНС энерго НН» в рамках обучения работников сотрудничает с ведущими образовательными учреждениями, организующими семинары, вебинары, конференции, повышение квалификации специалистов предприятий в области электроэнергетики, имеющих государственную лицензию и аккредитацию. Кроме того, Общество реализует внутрикорпоративное обучение в форме семинаров, тренингов, круглых столов, индивидуальных программ самообразования, а также непосредственно рабочем месте в форме наставничества и стажировок.

Виды обучения, реализуемые в ПАО «ТНС энерго НН»

| Внешнее обучение | Внутреннее обучение | Самостоятельное обучение |
|---|---|--|
| <ul style="list-style-type: none"> • Прохождение сотрудником повышения квалификации, профессиональной переподготовки или краткосрочных курсов (лекций, семинаров, тренингов) в образовательных организациях, специализирующихся на проведении обучения | <ul style="list-style-type: none"> • Обучение в форме семинаров, тренингов, круглых столов, проводимых специалистами Общества, а также обучение на рабочем месте в форме наставничества и стажировок | <ul style="list-style-type: none"> • Самостоятельное повышение работником уровня квалификации, получение новых знаний, навыков и умений |

Доля работников, принявших в 2023 году участие в обучающих мероприятиях, к списочной численности персонала составила 79%, что на 13,7 процентных пунктов выше, чем в 2022 году.

По внутренним программам обучения в 2023 году обучились и прошли проверку знаний 52,1% сотрудников Общества; 25,8% сотрудников обучались в специализированных учебных организациях, 1,1% сотрудников повысили уровень своего образования, завершив самостоятельное обучение по программам высшего / среднего профессионального образования / профессиональной переподготовки или повышения квалификации.



В 2023 году 293 сотрудника прошли обучение и проверку знаний по программам, предусмотренным требованиями законодательства. К ним относятся работники, ответственные за охрану труда, пожарную безопасность, работу в теплотребляющих энергоустановках, выполнение работ на высоте, а также инженерно-технический персонал, имеющий II группу электробезопасности и выше.

ПАО «ТНС энерго НН» является крупнейшим гарантирующим поставщиком электроэнергии. Законодательство РФ, которое контролирует работу на рынке электроэнергии, ежегодно претерпевает изменения и нововведения. С целью получения актуальных профессиональных компетенций с учетом изменений действующего законодательства РФ в 2023 году прошли обучение 104 сотрудника.

Более 200 сотрудников прошли в 2023 году обучение на рабочем месте в форме наставничества и стажировок, а также в семинарах, для проведения которых были привлечены работники Общества, обладающие экспертными знаниями и/или уникальным опытом в изучаемых вопросах.

7.4. Социальные льготы и гарантии работникам Общества

В Коллективном договоре между Работниками и Работодателем – ПАО «ТНС энерго НН» на 2022-2024 годы закреплён единый перечень дополнительных льгот, гарантий и компенсаций, предоставляемых работникам Общества сверх норм, предусмотренных законодательством. Пакет компенсаций и льгот отвечает современным условиям рынка труда. Выполнение обязательств перед работниками, принятых работодателем в рамках Коллективного договора, является важнейшим направлением социальной политики Общества. Дополнительные льготы, гарантии и компенсации работникам устанавливаются и выплачиваются на основании решения Комиссии по социальным вопросам и оказанию материальной помощи.

В целях реализации своих социальных обязательств Обществом в 2023 году предоставлены работникам следующие социальные льготы и компенсации.

Предоставление работникам дополнительных оплачиваемых отпусков в следующих случаях:

- День знаний (1 сентября) – для родителей детей – учащихся младших классов;
- в случае рождения ребенка – отцу ребенка – 1 рабочий день в течении одного месяца со дня рождения;
- в случае собственной свадьбы – 3 календарных дня;
- в случае свадьбы детей – 1 календарный день;
- в случае смерти супруга(и), членов семьи (детей, родителей, родных братьев и сестер) – 5 рабочих дней.

Выплата единовременной материальной помощи в следующих случаях:

- погребение ветеранов Общества, ушедших на пенсию из Общества;
- погребение близких родственников (супруга(и), детей, родителей);
- при уходе основного работника в ежегодный основной оплачиваемый отпуск;
- при рождении ребенка;
- при регистрации брака;
- к юбилею по возрасту;
- в связи с выходом на пенсию.

Поддержка семейных ценностей и укрепление статуса семьи – одна из приоритетных задач социальной политики ПАО «ТНС энерго НН». Значительное внимание в Обществе уделяется вопросам предоставления социальных льгот, гарантий и компенсаций работникам с семейными обязанностями. В отношении женщин и лиц с семейными обязанностями ТК РФ предусматривает довольно много гарантий и компенсаций. Обязательства, закрепленные законодательством РФ, выполняются Обществом в полном объеме. Вместе с тем в Коллективном договоре Общества предусмотрены дополнительные социальные гарантии для данной категории работников, сверх предусмотренных трудовым законодательством, в том числе, предоставление работникам дополнительных оплачиваемых отпусков по семейным обстоятельствам; выплата единовременной материальной помощи (при рождении ребенка, при регистрации брака и др.). Кроме того, работодатель оказывает поддержку социально незащищенным и многодетным семьям, обеспечивает детей работников путевками в детские оздоровительные лагеря и новогодними подарками.

Единовременные денежные выплаты по основаниям, предусмотренным Коллективным договором, были произведены 108 сотрудникам (при вступлении в брак, рождении детей и пр.). Все сотрудники Общества получили материальную помощь при уходе в ежегодный отпуск. Дополнительные оплачиваемые отпуска по Коллективному договору в 2023 году оформлены 162 сотрудникам. Все сотрудники Общества, имеющие детей в возрасте до 14 лет включительно, обеспечены детскими новогодними подарками, а родители, относящиеся к категории многодетных семей, ежемесячно получают компенсацию по оплате пребывания детей в дошкольных образовательных учреждениях. 10% сотрудников Общества получили частичную компенсацию стоимости путевок в детские оздоровительные лагеря.



Реализуемые в Обществе меры поддержки работников с семейными обязанностями имеют большую значимость как для работников, так и для работодателя. Они способствуют повышению лояльности персонала, формированию стабильного трудового коллектива, благоприятного социально-психологического климата, что в итоге влияет на повышение производительности труда.

Общество неоднократно становилось призером регионального этапа конкурса «Российская организация высокой социальной эффективности». Так в июне 2023 года в Нижнем Новгороде состоялось награждение победителей и призеров конкурса, где ПАО «ТНС энерго НН» был вручен диплом Правительства Нижегородской области за 2 место в номинации «За лучшие условия труда работникам с семейными обязанностями в организациях непроизводственной сферы».



Также в Обществе реализуется нематериальная мотивация сотрудников через организацию мероприятий по обучению и развитию персонала, проведение конкурсов на замещение вакантных должностей категории «руководители», конкурсов профессионального мастерства, нацеленных на раскрытие потенциала и профессиональное развитие работников.

По результатам работы за год в качестве нематериального поощрения сотрудников в Обществе используется практика награждения сотрудников, показавших значительные результаты работы, корпоративными наградами (Доска Почета, Почетная грамота, Благодарность). Кроме того, Общество ежегодно направляет ходатайства о поощрении особо отличившихся работников ведомственными и правительственными наградами.

В 2023 году два сотрудника Общества награждены Благодарностью Губернатора Нижегородской области; шестерым сотрудникам вручены Почетные грамоты министерства энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Нижегородской области; двое сотрудников награждены Почетной грамотой ПАО ГК «ТНС энерго»; 16 сотрудников занесены на Доску Почета; другими корпоративными наградами Общества поощрено еще 123 сотрудника.

7.5. Охрана труда

Охрана труда - это 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, образующие механизм реализации конституционного права граждан на труд в условиях, отвечающих требованиям безопасности и гигиены.

Основными принципами политики в области охраны труда в соответствии с Положением о системе управления охраной труда в ПАО «ТНС энерго НН» являются:

- обеспечение приоритета сохранения жизни и здоровья работников;
- планирование и осуществление работ по охране труда, направленных на снижение производственного травматизма и профессиональной заболеваемости;

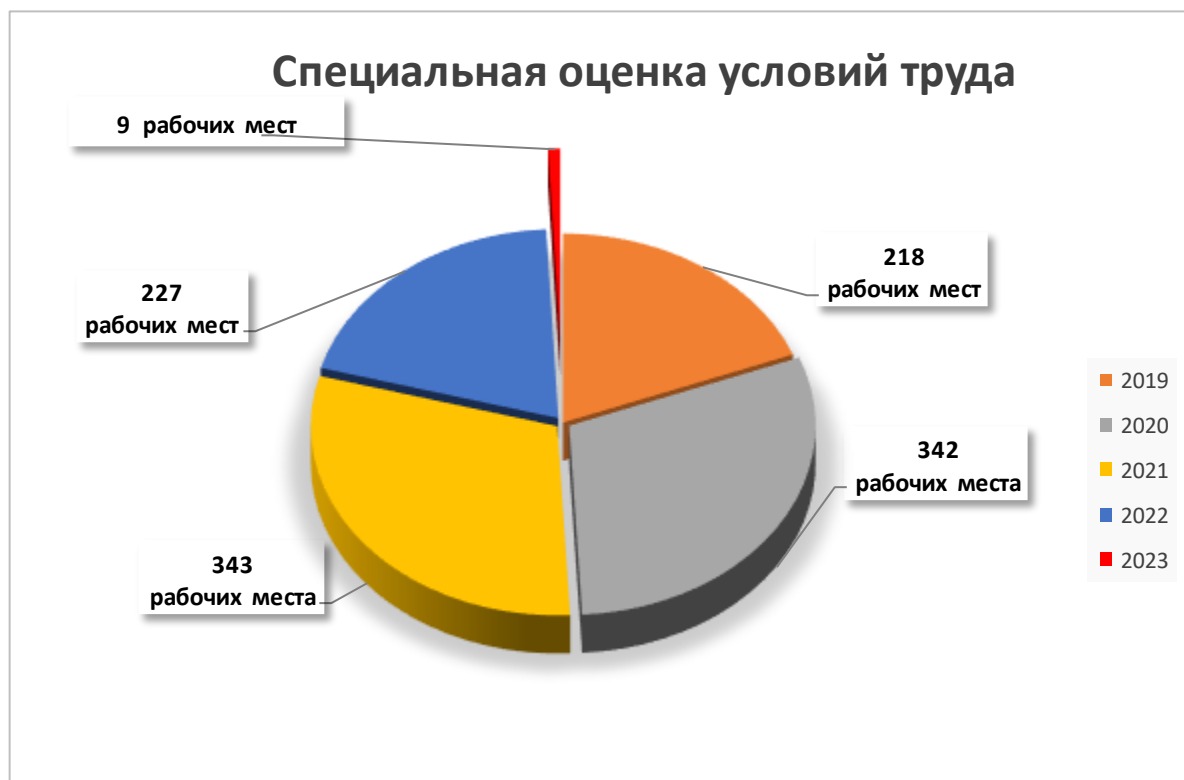
- постоянное улучшение и совершенствование деятельности в области охраны труда и условий труда;

- применение риск-ориентированного подхода;
- выполнение требований законодательства РФ в области охраны труда;
- открытости информации о своей 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 разработан и реализован комплексный план работ по охране труда на 2023 год.

В 2023 году в соответствии со ст. 214 ТК РФ и Федеральным законом от 28.12.2013 N 426-ФЗ «О специальной оценке условий труда» проведена специальная оценка условий труда (далее - СОУТ) на 9 новых рабочих местах. На конец 2023 года СОУТ проведена на 100% рабочих мест. На всех местах установлен 2 класс условий труда (допустимые условия труда).



В соответствии со ст. 218 ТК РФ в Обществе проведена оценка профессиональных рисков.

Все работники Общества в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 24.12.2021 N 2464 "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, проверку знаний требований охраны труда в учебных центрах или центральной комиссии проверки знаний требований охраны труда ПАО «ТНС энерго НН». В 2023 г. согласно графику проведения обучения по охране труда в учебных центрах было обучено 16 сотрудников.

Структурные подразделения Общества обеспечены нормативно-технической литературой, журналами, плакатами по охране труда, пожарной безопасности,

электробезопасности, в объеме, затребованном руководителями структурных подразделений и отделений.

В целях профилактики профессиональных заболеваний и (выявления) отсутствия медицинских противопоказаний для выполнения поручаемой работы, в соответствии со ст. 214 ТК РФ, проведены:

предварительные, а также периодический медицинский осмотр сотрудников, подлежащих прохождению медицинских осмотров, согласно приказу Минздрава России от 28.01.2021 N 29н «Об утверждении Порядка проведения обязательных предварительных и периодических медицинских осмотров работников, предусмотренных частью четвертой статьи 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» (предварительный медицинский осмотр 32 сотрудника, периодический 166 работников);

обязательное психиатрическое освидетельствование работников, подлежащих прохождению освидетельствования, согласно приказу Минздрава России от 20.05.2022 N 342н «Об утверждении порядка прохождения обязательного психиатрического освидетельствования работниками, осуществляющими отдельные виды деятельности, его периодичности, а также видов деятельности, при осуществлении которых проводится психиатрическое освидетельствование», (195 сотрудников).

В 2023 году для снижения уровня заболеваемости сотрудников в период эпидемии гриппа и ОРВИ, в Обществе была проведена вакцинация от вируса гриппа, а также от пневмококковой инфекции.

На основании ст. 221 ТК РФ, а также в соответствии с приказом Минздравсоцразвития России от 01.06.2009 N 290н «Об утверждении Межотраслевых правил обеспечения работников специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты», приказом Минтруда России от 29.10.2021 N 766н «Об утверждении Правил обеспечения работников средствами индивидуальной защиты и смывающими средствами», приказом Минтруда России от 09.12.2014 N 997н «Об утверждении Типовых норм бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты работникам сквозных профессий и должностей всех видов экономической деятельности, занятым на работах с вредными и (или) опасными условиями труда, а также на работах, выполняемых в особых температурных условиях или связанных с загрязнением», 154 сотрудника Общества обеспечены современными, качественными, сертифицированными средствами индивидуальной защиты от опасных и вредных производственных факторов.

ПАО «ТНС энерго НН» представлено в Территориальный орган Федеральной службы государственной статистики по Нижегородской области отчет по форме № 7-травматизм и № 1-Т (условия труда). Общая сумма, затраченная Обществом на охрану труда в 2023 г., согласно представленной отчетности составляет 753,1 тыс. руб.

Положительным результатом работы по охране и функционирования системы управления охраной труда является:

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

7.6. Охрана окружающей среды

ПАО «ТНС энерго НН» выполняет действующие государственные нормативные требования в области охраны окружающей среды, обеспечивают бережное отношение к использованию природных ресурсов, размещение и переработку отходов.

В 2023 году выполнены следующие мероприятия по охране окружающей среды:

- в Территориальный орган Федеральной службы государственной статистики по Нижегородской области предоставлены отчеты по форме 2-ТП (отходы) по объектам Общества;
- переданы сведения для ведения регионального кадастра отходов в Министерство экологии и природных ресурсов Нижегородской области. По итогам 2023 года платежи составили 73 100,00 рублей;
- мусор, образующийся от деятельности помещений организации, твердые бытовые отходы (ТБО) от офиса, несортированный (IV класс опасности), складировается в контейнерах на площадках с твердым покрытием;
- по договорам на оказание услуг по обращению с твёрдыми бытовыми отходами Региональные операторы обеспечивают их приёмку, транспортирование, обработку, обезвреживание, захоронение в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Раздел 8. Обеспечение деятельности

8.1 Информационная открытость Общества

ПАО «ТНС энерго НН» в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации обеспечивает раскрытие по следующим основаниям:

- ценные бумаги Общества допущены к организованным торгам,
- Общество является субъектом оптового и розничных рынков электрической энергии, гарантирующим поставщиком, осуществляющим свою деятельность на территории Нижегородской области.

Раскрытие информации на рынке ценных бумаг – это обеспечение доступности информации всем заинтересованным в этом лицам независимо от целей получения данной информации в соответствии с процедурой, гарантирующей ее нахождение и получение.

Раскрытой информацией на рынке ценных бумаг признается информация, в отношении которой проведены действия по ее раскрытию. Общедоступной информацией на рынке ценных бумаг признается информация, не требующая привилегий для доступа к ней или подлежащая раскрытию.

Информационная политика, применяемая в Обществе, обеспечивает эффективное информационное взаимодействие самого Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.

Совокупность основных принципов и мер, применяемых Обществом с целью соблюдения прав всех заинтересованных лиц на доступ к достоверной и объективной информации об Обществе, обеспечивает ее доведение до акционеров и заинтересованных лиц в объеме, необходимом для принятия ими взвешенных инвестиционных и управленческих решений или совершения иных действий, влияющих на финансово-хозяйственное состояние Общества, а также укрепления деловой репутации.

Раскрытие информации публичными акционерами обществами, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам, регулируются Положением Банка России от 27.03.2020 № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».

Страница ПАО «ТНС энерго НН» в сети Интернет аккредитованного информационного агентства, уполномоченного на раскрытие информации на рынке ценных бумаг: <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=7022>.

ПАО «ТНС энерго НН» также раскрывает информацию на официальном сайте Общества в сети Интернет: <https://nn.tns-e.ru/disclosure/>.

Раскрытие информации ПАО «ТНС энерго НН», являющегося субъектом оптового и розничных рынков электрической энергии, гарантирующим поставщиком осуществляется в соответствии со Стандартами раскрытия информации субъектами оптового и розничных рынков электрической энергии от 21.01.2004, № 24.

8.2. Информационная политика и работа со СМИ

Одним из основных требований к работе ПАО «ТНС энерго НН» является информационная открытость и прозрачность деятельности Общества. В компании налажена обратная связь с потребителями и представителями СМИ всех уровней. В распространении информации используются различные общедоступные каналы коммуникации: электронные и печатные СМИ, социальные сети. Эффективная работа в медиaprостранстве является приоритетной задачей в работе гарантирующего поставщика в Нижнем Новгороде и Нижегородской области.

В 2023 году ПАО «ТНС энерго НН» регулярно взаимодействовало с ведущими печатными и электронными средствами массовой информации федерального и регионального уровня, такими как «Интерфакс», «Коммерсантъ – Нижний Новгород», «Нижегородская правда», «Комсомольская правда в Нижнем Новгороде», «Московский

комсомолец», «Аргументы и факты», «Земля Нижегородская», информационными агентствами niann.ru, nta-pfo.ru, pravda-nn.ru, newsnn.ru, vgoroden.ru и др.

Для информирования потребителей, проживающих в районах, отдаленных от Нижнего Новгорода, Общество размещало информацию в местных печатных СМИ, на сайтах городских и районных Администраций. Всего в отчетном году в средствах массовой информации вышло более 200 публикаций с упоминанием Общества.

Помимо работы со СМИ, ПАО «ТНС энерго НН» продолжает информационную работу в социальных сетях «ВКонтакте» и «Одноклассники», а также в Телеграм-канале @TNS_ENERGO_NN. Совокупное количество участников официальных групп Общества в конце 2023 года превысило 14 000 человек. Публичные страницы компании являются, в том числе, и площадками, на которых граждане могут задать вопрос по деятельности Общества и получить оперативные квалифицированные разъяснения. С января по декабрь 2023 года более 1 300 потребителей оперативно решили свой вопрос на площадках «ВКонтакте», «Одноклассники».

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

В рамках стратегии устойчивого развития Общества, системная работа по взаимодействию с общественностью и СМИ будет продолжена в 2024 году.

8.3. Сведения о значимых событиях в жизни Общества

Январь 2023г.

Гарантирующий поставщик электроэнергии подвел итоги клиентской акции для клиентов-физических лиц «Новогодний кешбэк». Для участия необходимо было оплатить текущие начисления за электроэнергию и погасить задолженность, если таковая имелась, а также иметь подключенную электронную квитанцию либо подключить ее в период проведения акции. 111 победителей акции получили по 2023 рубля на лицевой счет для оплаты электроэнергии в будущих периодах.

Март 2023г.

Гарантирующий поставщик электроэнергии в канун Международного женского дня провел клиентский день в центрах обслуживания Нижегородской области. Сотрудники компании вручали сладкие угощения и тепло поздравляли посетительниц с наступающим праздником. В зале работали консультанты, которые рассказывали клиентам, как пользоваться электронными сервисами компании. Специалисты ПАО «ТНС энерго НН» наглядно показывали всем желающим, как передать показания приборов учета, заплатить за электроэнергию через сайт или терминал самообслуживания, подключить электронную квитанцию, зарегистрироваться в личном кабинете.

Апрель 2023г.

Руководители городского отделения ПАО «ТНС энерго НН» провели личный прием граждан – потребителей в Нагорном и Заречном центрах обслуживания клиентов. По всем вопросам гражданам были даны квалифицированные разъяснения. Обращения, решение которых требует привлечения сетевых организаций, управляющих компаний и обслуживающих организаций, взяты на личный контроль начальника городского отделения.

Май 2023г.

Работники ПАО «ТНС энерго НН» поздравили бывших сотрудников компании – тружеников тыла с 78-й годовщиной Победы. Ветеранов поблагодарили за стойкость,

мужество, твердость духа, работу в тяжелейших условиях как в годы войны, так и в период восстановления нашей страны. Каждому вручили продуктовые наборы, цветы и другие подарки.

Также сотрудники ПАО «ТНС энерго НН» приняли участие в торжественном митинге, почтили память участников Великой Отечественной Войны и возложили цветы к мемориалу, посвященному бойцам и труженикам тыла.

Июнь 2023г.

Компания ПАО «ТНС энерго НН» стала серебряным призером регионального этапа конкурса «Российская организация высокой социальной эффективности». Гарантирующий поставщик электроэнергии второй год подряд входит в тройку призеров конкурса в номинации «За лучшие условия труда работникам с семейными обязанностями в организациях непроизводственной сферы».

Август 2023г.

Сотрудники ПАО «ТНС энерго НН» приняли участие в масштабном спортивном мероприятии «Марафон 800». 19 работников Общества пробежали дистанции в 3 и 10 километров и побили свои личные рекорды.

Сентябрь 2023г.

ПАО «ТНС энерго НН» провело урок электробезопасности для школьников. В Афонинской средней школе Нижегородской области специалисты рассказали детям о правилах поведения вблизи энергообъектов и использования электричества в быту без риска для здоровья. Участники получили памятные подарки от гарантирующего поставщика.

Октябрь 2023г.

ПАО «ТНС энерго НН» обеспечивает работу зарядных станций для электромобилей. В рамках первого в России проекта по созданию экосистемы электромобильности, в Нижегородской области было установлено 60 электрозаправок. Поставщиком электроэнергии для станций зарядки выступила компания ПАО «ТНС энерго НН».

Ноябрь 2023г.

В рамках I профессиональной коллегии Группы компаний «ТНС энерго» заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» – Управляющий директор ПАО «ТНС энерго НН» Галина Шулимова выступила с отчетом о деятельности гарантирующего поставщика на территории Нижегородской области.

Декабрь 2023г.

Сотрудники ПАО «ТНС энерго Нижний Новгород» были отмечены благодарностями губернатора Нижегородской области и ведомственными наградами министерства энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Нижегородской области.

В преддверии Нового года работники ПАО «ТНС энерго НН» поздравили с наступающими праздниками воспитанников Дзержинского санаторного детского дома. Сотрудники компании привезли в детский дом елочные игрушки, вручили подарки, а также материально поддержали поездку детей на творческий конкурс в Москву.

8.4. Сведения о воздействии Общества на социальную среду

Социальная ответственность является важнейшей составляющей социальной политики ПАО «ТНС энерго НН». Общество вносит добровольный вклад в социальную сферу, заботится об обеспечении социального благополучия и повышении качества жизни сотрудников, членов их семей, ветеранов Общества, а также своих клиентов – жителей региона.

Спорт и здоровый образ жизни

Социальная ответственность является важнейшей составляющей социальной политики ПАО «ТНС энерго НН». Общество вносит добровольный вклад в социальную сферу, заботится об обеспечении социального благополучия и повышении качества жизни сотрудников, членов их семей, ветеранов Общества, а также своих клиентов – жителей региона.

ПАО «ТНС энерго НН» активно поддерживает здоровый образ жизни и способствует его продвижению среди сотрудников.

В 2023 году в Обществе была утверждена программа добровольного медицинского страхования, предусматривающая добровольное медицинское страхование сотрудников, а также возможность страхования членов семей на льготных условиях. Программа ДМС предоставила возможность всем сотрудникам Общества (100% списочной численности) получить качественное медицинское обслуживание в ведущих клиниках г. Нижнего Новгорода и Нижегородской области. Медицинские обследования сотрудников, проведенные в рамках ДМС, позволяют выявить возможные проблемы со здоровьем и своевременно начать лечение, что способствует сокращению сроков вынужденной нетрудоспособности работника и снизить риск осложнений.

В 2023 году сотрудники Общества приняли активное участие в отраслевых и общегородских спортивных мероприятиях, таких как: турнир по мини-футболу среди ресурсоснабжающих организаций г. Нижнего Новгорода (апрель 2023 года); городской благотворительный полумарафон «Беги, герой!» (май 2023 года) и марафон «Марафон 800» (август 2023 года).



Сотрудники Общества активно поддерживают все инициативы, связанные с продвижением здорового образа жизни и спорта. Более 30% работников Общества принимают участие в спортивно-оздоровительных мероприятиях на регулярной основе.

В августе 2023 года состоялось командообразующее спортивное мероприятие, прошедшее под девизом «Лето. Энергия. Команда». В мероприятии приняли участие около 150 сотрудников Общества. Участниками мероприятия стали представители всех отделений Общества, которые сплавлялись на рафтах по реке Линда и проходили спортивные испытания в командообразующем квесте. Данное мероприятие позволило сотрудникам разных отделений ближе познакомиться, сплотиться и обсудить производственные вопросы в неформальной обстановке.



Волонтерство и участие в добровольческих проектах

Работники Общества всегда с готовностью откликаются на социально значимые инициативы, принимают активное участие в волонтерских и добровольческих проектах, проводимых в регионе.

Для работников ПАО «ТНС энерго НН» также стало доброй традицией оказание помощи воспитанникам детского дома. В 2023 году сотрудники Общества неоднократно навещали воспитанников Дзержинского санаторного детского дома.



ПАО «ТНС энерго НН» тесно взаимодействует с органами местного самоуправления в вопросах благоустройства территорий и поддержания комфортной городской среды. Так в 2023 году сотрудники Общества принимали участие в общегородских субботниках, в ежегодном Всероссийском экологическом субботнике «Зеленая Россия» и в других экологических акциях, организуемых по инициативе городской и районной администраций.

Социальное партнерство

Серьезное внимание в Обществе уделяется вопросам социального партнерства. Результаты социального партнерства закреплены в Коллективном договоре, который является одним из основных инструментов социальной политики Общества и позволяет обеспечивать и поддерживать социальную стабильность в Обществе, учитывать интересы

сторон социального партнерства, создавать условия и механизмы, способствующие реализации в Обществе норм трудового законодательства РФ.

Поддержка семейных ценностей и укрепление статуса семьи – одна из приоритетных задач социальной политики ПАО «ТНС энерго НН». Значительное внимание в Обществе уделяется вопросам предоставления социальных льгот, гарантий и компенсаций работникам с семейными обязанностями.

Реализуемые в ПАО «ТНС энерго НН» меры поддержки работников с семейными обязанностями имеют большую значимость как для сотрудников, так и для работодателя. Они способствуют повышению лояльности персонала, формированию стабильного трудового коллектива, благоприятного социально-психологического климата, что в итоге влияет на повышение производительности труда.

Общество неоднократно становилось призером регионального этапа конкурса «Российская организация высокой социальной эффективности». Так в июне 2023 года в Нижнем Новгороде состоялось награждение победителей и призеров конкурса, где ПАО «ТНС энерго НН» был вручен диплом Правительства Нижегородской области за 2 место в номинации «За лучшие условия труда работникам с семейными обязанностями в организациях непроизводственной сферы».



Общество осуществляет поддержку мобилизованных сотрудников Общества и членов их семей. За семьей участника СВО закреплен куратор из числа работников Общества. Локально-нормативными актами Общества предусмотрено оказание материальной помощи и единовременных выплат, добровольное медицинское страхование членов семьи, компенсации затрат на занятия детей в спортивных учреждениях, развивающих школах, кружках и секциях и другие льготы и гарантии.

Программы поддержки неработающих пенсионеров и ветеранов Общества

В ПАО «ТНС энерго НН» разработана и реализуется система мер поддержки неработающих пенсионеров – ветеранов Общества, которая предусматривает оказание помощи в случаях, предусмотренных Коллективным договором и локальными нормативными актами Общества. В 2023 году было организовано поздравление ветеранов Общества с отраслевым праздником – Днем энергетика, юбилейными датами, поздравление с Днем Победы и оказание материальной поддержки неработающим пенсионерам – ветеранам и участникам ВОВ, и труженикам тыла.



Работа со студентами Высших учебных заведений

В 2023 году ПАО «ТНС энерго НН» проводило образовательные семинары и мастер-классы для студентов высших учебных заведений Нижнего Новгорода. В рамках мероприятий, специалисты и руководство компании рассказывали о деятельности Гарантирующего поставщика электроэнергии на территории Нижегородской области, открытых вакансиях, возможностях трудоустройства, карьерного и профессионального роста. Эти мероприятия позволили привлечь на вакантные должности более 20 молодых специалистов.



Также на регулярной основе студенты нижегородских вузов проходят производственную практику и стажировку в структурных подразделениях Общества.

8.5. Комплаенс-контроль в акционерном обществе

Комплаенс-контроль в акционерном обществе играет важную роль в соблюдении баланса интересов между всеми участниками корпоративного управления.

Возникновение ситуаций, при которых личная заинтересованность (прямая или косвенная) работника акционерного общества влияет или может повлиять на надлежащее исполнение им своих обязанностей (осуществление полномочий) является конфликтом интересов.

Обязанность каждого работника акционерного общества раскрывать сведения о ставших ему известными фактах возникновения конфликта интересов и предконфликтных ситуаций в письменной форме и принимать меры по недопущению возникновения конфликта интересов определено внутренними документами Общества.

Регулирование конфликта интересов максимально отвечает интересам Общества, в равной мере обеспечивает соблюдение и охрану прав Общества и работников, защиту

имущественных интересов и деловой репутации Общества.

В акционерном обществе применяются следующие внутренние документы, решение об утверждении которых принято Советом директоров:

- Антикоррупционная политика ПАО «ТНС энерго НН»,
- Кодекс корпоративной этики и должностного поведения ПАО «ТНС энерго НН»,
- Положение о Комиссии по соблюдению норм корпоративной этики и урегулированию конфликта интересов в ПАО «ТНС энерго НН»,
- Положение об оказании ПАО «ТНС энерго НН» благотворительной помощи,
- Положение об урегулировании конфликта интересов в ПАО «ТНС энерго НН»,
- Порядок приема, рассмотрения и разрешения обращений заявителей (работников, контрагентов, потребителей электрической энергии, иных физических и юридических лиц) о возможных фактах коррупции в ПАО «ТНС энерго НН».

8.6. Потребление энергоресурсов для собственных нужд за 2023 год

| Вид энергетического ресурса | Объём потребления в натуральном выражении | Единица измерения | Объём потребления, тыс. руб. |
|------------------------------|---|-------------------|------------------------------|
| Атомная энергия | - | - | - |
| Тепловая энергия | 1 254 | Гкл | 4 172 |
| Электрическая энергия | 2 511 008 | кВт ч | 7 486 |
| Электромагнитная энергия | - | - | - |
| Нефть | - | - | - |
| Бензин автомобильный | 99 118 | литр | 4 278 |
| Топливо дизельное | 6 532 | литр | 304 |
| Мазут топочный | - | - | - |
| Газ естественный (природный) | - | - | - |
| Уголь | - | - | - |
| Горючие сланцы | - | - | - |
| Торф | - | - | - |
| Другое: | - | - | - |

Раздел 9. Контактная информация для акционеров и инвесторов

| | |
|--|--|
| Адреса, телефоны | <p>Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Публичное акционерное общество «ТНС энерго Нижний Новгород».</p> <p>Полное фирменное наименование Общества на английском языке: Public Joint-Stock Company «TNS energo Nizhny Novgorod».</p> <p>Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: ПАО «ТНС энерго НН».</p> <p>Сокращенное фирменное наименование Общества на английском языке: PJSC «TNS energo NN».</p> <p>Место нахождения и почтовый адрес: 603950, Российская Федерация, г. Нижний Новгород, ул. Бекетова, д. 3 В.</p> <p>Телефон: (831) 243-07-99; факс: (831) 412-36-48</p> <p>Адрес страницы в сети «Интернет»: https://nn.tns-e.ru/</p> |
| Сведения государственной регистрации Общества | <p>Основной государственный регистрационный номер юридического лица: 1055238038316</p> <p>Дата государственной регистрации: 01.04.2005</p> <p>Наименование регистрирующего органа: Инспекция Федеральной налоговой службы по Нижегородскому району г. Нижнего Новгорода</p> |
| Координаты службы по работе с акционерами | <p>Зайцева Ирина Ивановна – ведущий специалист сектора по корпоративному управлению</p> <p>ПАО «ТНС энерго НН»</p> <p>Телефон: (831) 243-08-33</p> <p>Факс: (831) 412-36-48</p> <p>Адрес электронной почты: zaytseva@nn.tns-e.ru</p> |
| Координаты службы по работе со СМИ | <p>Яковлев Дмитрий Валерьевич – начальник отдела по работе с общественностью</p> <p>ПАО «ТНС энерго НН»</p> <p>Телефон: (831) 243-08-54</p> <p>Факс: (831) 412-36-48</p> <p>Адрес электронной почты: d.iakovlev@nn.tns-e.ru</p> |
| Банковские реквизиты Общества | <p>Полное наименование: Филиал ПАО Сбербанк (публичное акционерное общество) Волго-Вятский банк</p> <p>Сокращенное наименование: Филиал ПАО Сбербанк (ПАО) Волго-Вятский банк</p> <p>Место нахождения: г. Нижний Новгород, ул. Октябрьская, д. 35</p> <p>ИНН/КПП: 7707083893/526002001</p> <p>БИК: 042202603</p> <p>ПАО «ТНС энерго НН»</p> <p>ИНН/КПП: 5260148520/997650001</p> <p>К/счёт: 30101 810 9 0000 0000 603</p> <p>Р/счёт: 40702 810 4 4202 0002 355</p> |
| Краткая информация об аудиторах Общества | <p>Аудитором бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ), является:</p> <p>Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ СВТ»</p> <p>Место нахождения: 140073, Московская область, Люберецкий район, поселок Томилино, микрорайон Птицефабрика, д. 28, кв. 325</p> <p>Адрес электронной почты: audit_svt@mail.ru; sergeytropin@yandex.ru</p> <p>ИНН: 5027198780</p> <p>ОГРН: 1135027003220</p> <p>Телефон: (916) 435-8834</p> |

| | |
|--|--|
| | <p>Основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ): 12006128081</p> <p>Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов: является членом Саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»</p> <p>Дата и номер решения о приеме в члены саморегулируемой организации аудиторов: 2020-04-02 №444</p> <p>Дата вступления в силу решения о приеме в члены саморегулируемой организации аудиторов: 2020-04-02</p> <p>Аудитором финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) является:</p> <p>Акционерное общество «КЭПТ»</p> <p>Место нахождения: 129110, г. Москва, Олимпийский проспект, д. 16, стр. 5, эт. 3, пом. I, ком 24Е</p> <p>Офис в Москве: 123317, г. Москва, Пресненская наб., 10, Комплекс «Башня на набережной», Блок «С»</p> <p>Адрес электронной почты: moscow@kpmg.ru</p> <p>ИНН: 7702019950</p> <p>ОГРН: 1027700125628</p> <p>Телефон: +7 (495) 937-4477</p> <p>Факс: +7 (495) 937-4499</p> <p>Адрес официального сайта в сети "Интернет": www.kept.ru</p> <p>Основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ): 12006020351.</p> <p>Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов</p> <p>Полное наименование: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация "Содружество"</p> <p>(ОГРН 1097799010870; ИНН 7729440813)</p> <p>Дата и номер решения о приеме в члены саморегулируемой организации аудиторов: 2020-01-31 №430</p> <p>Дата вступления в силу решения о приеме в члены саморегулируемой организации аудиторов: 2020-01-31</p> <p>Информация предоставлена с официального источника Минфина России https://minfin.gov.ru/ru/performance/audit/</p> |
| <p>Сведения о реестродержателе Общества</p> | <p>Акционерное общество ВТБ Регистратор</p> <p>ОГРН 1045605469744</p> <p>ИНН 5610083568</p> <p>Место нахождения: 127015 Москва, ул. Правды, д.23</p> <p>Почтовый адрес: 127137, г. Москва, а/я 54</p> <p>Лицензия ЦБ РФ на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг № 045-13970-000001 от 21.02.2008</p> <p>Телефон: (495) 787-44-83</p> <p>Факс: (499) 257-17-00</p> <p>E-mail: info@vtbreg.ru</p> <p>Internet: http://www.vtbreg.ru</p> |

Глоссарий

| | |
|---------------------------|--|
| БР | Балансирующий рынок |
| ГП | Гарантирующий поставщик |
| ДО | Дочернее общество |
| ЖКХ | Жилищно-коммунальное хозяйство |
| кВт | Киловатт |
| кВт*ч | Киловатт - час |
| КПЭ | Ключевые показатели эффективности |
| МВт | Мегаватт |
| МВт*ч | Мегаватт - час |
| Компания, Общество | ПАО «ТНС энерго НН» |
| ОРЭМ | Оптовый рынок электрической энергии (мощности) |
| РСВ | Рынок на сутки вперёд |
| ТСО | Территориальные сетевые организации |
| ФЗ | Федеральный закон |

**Отчет
о соблюдении акционерным обществом принципов и рекомендаций Кодекса
корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России**

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

| | | | | |
|-------|---|---|--|--|
| | | повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в совет директоров и ревизионную комиссию общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом общества) | | |
| 1.1.3 | В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом | <p>1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания.</p> <p>2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии)) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию.</p> <p>3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде</p> | <p>V соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | |
| 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 | <p>1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года.</p> <p>2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера</p> | <p>V соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | |
| 1.1.5 | Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и | 1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого | <p>V соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> | |

| | | | | |
|-------|--|--|--|--|
| | удобным для него способом | указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров | <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 1.1.6 | Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы | <p>1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня.</p> <p>2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование.</p> <p>Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.</p> <p>3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.</p> <p>4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | В соответствии с Федеральным законом от 24.02.2021 №17-ФЗ в отчетном периоде общее собрание акционеров Общества проводилось в заочной форме. |

| | | | | |
|-------|--|--|--|--|
| | | таких средств в отчетном периоде | | |
| 1.2 | Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов | | | |
| 1.2.1 | Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты | <p>1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p> <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов)</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>п.1. Не соблюдается Дивидендная политика не утверждена, однако Устав Общества содержит положения, закрепляющие общий порядок выплаты дивидендов (ст. 7 Устава Общества). В 2024-2025 гг. Общество планирует мероприятия по разработке и утверждению Положения о дивидендной политике.</p> <p>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.</p> <p>3. Не соблюдается В состав материалов к общему собранию акционеру лицам, имеющим право на участие в собрании, предоставляются рекомендации совета директоров по</p> |

| | | | | |
|-------|--|--|---|---|
| | | | | 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 | 1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается V 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 | 1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров | V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 1.2.4 | Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости | 1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались | V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|--|--|--|
| 1.3 | Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества | | | |
| 1.3.1 | Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам | 1. В течение отчетного периода лица, контролирующие общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделил им надлежащее внимание | <input checked="" type="checkbox"/> V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 1.3.2 | Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля | 1. Квaziказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода | <input checked="" type="checkbox"/> V 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 | 1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом | <input checked="" type="checkbox"/> V 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 | 1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в | <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> V частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>п.1. Соблюдается</p> <p>п.2. Комитет по номинациям в Обществе не сформирован. Полномочия по</p> |

| | | | |
|--|---|--|---|
| | <p>органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества</p> | <p>отношении членов исполнительных органов.</p> <p>2. 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.</p> <p>3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества</p> | <p>образованию единоличного исполнительного органа отнесены к компетенции совета директоров общества (ст. 15 Устава). В ближайшее время Общество не планировало мероприятий по созданию данного комитета.</p> <p>п.3. В соответствии с подп. 1 п. 15.1. ст. 15 Устава Общества к компетенции Совета директоров отнесено определение приоритетных направлений деятельности и стратегии Общества. В связи с отсутствием утвержденной стратегии Общества, Советом директоров в 2023 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</p> |
|--|---|--|---|

| | | | | |
|-------|---|--|---|--|
| | | | | утверждении Годового отчета Общества. |
| 2.1.2 | Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества | 1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества | V 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 | V 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, | <input type="checkbox"/> соблюдается V частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | п.1. Соблюдается. п.2. В Положении о системе управления рисками Общества не установлен уровень приемлемой величины рисков (риск-аппетит). Не реализована процедура идентификации рисков, их оценки, описания. Проведению оценки должно предшествовать |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| | | связанные с указанной политикой (политиками) | | определение основных рисков на базе актуальной стратегии Общества, бизнес-планов, КПЭ. |
| 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 | V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.1.6 | Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества | 1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики | V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.1.7 | Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества | 1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе | <input type="checkbox"/> соблюдается V 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 Единоличного исполнительного органа об исполнении решений органов управления Общества. Описание практики корпоративного управления ежегодно включается в годовой отчет Общества и предварительно утверждается Советом директоров Общества. |
| 2.2 | Совет директоров подотчетен акционерам общества | | | |
| 2.2.1 | Информация о работе совета директоров раскрывается и | 1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о | <input type="checkbox"/> соблюдается | п.1. Соблюдается. п.2. В отчетном периоде результаты |

| | | | | |
|-------|---|---|---|--|
| | предоставляется акционерам | посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде | V частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | оценки работы Совета директоров не содержатся в годовом отчете. 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 тд. |
| 2.2.2 | Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества | 1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним | V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.3 | Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров | | | |
| 2.3.1 | Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров | 1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается V не соблюдается | 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. |
| 2.3.2 | Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах | 1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102 - 107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров | V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.3.3 | Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров | 1. В 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 | V 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 | 1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров | V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|---|--|--|
| | <p>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</p> | | | |
| 2.4 | В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров | | | |
| 2.4.1 | <p>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</p> | <p>1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается V не соблюдается</p> | <p>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.</p> |
| 2.4.2 | <p>Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется</p> | <p>1. В отчетном периоде совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> | <p>Совет директоров Общества в отчетном периоде не составлял мнение о независимости каждого кандидата в</p> |

| | | | | |
|--|---|--|-------------------------|--|
| | <p>регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой</p> | <p>представил акционерам соответствующее заключение.</p> <p>2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания).</p> <p>3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров</p> | <p>V не соблюдается</p> | <p>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</p> |
|--|---|--|-------------------------|--|

| | | | | |
|-------|---|---|---|--|
| | | | | 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 | 1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | В 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 | 1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается | В 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 | <p>1. Председатель совета директоров является независимым директором или же среди независимых директоров определен старший независимый директор <5>.</p> <p>2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | 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. п.2. Соблюдается |
| 2.5.2 | Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров | 1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде | <input type="checkbox"/> соблюдается V частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | Оценка эффективности работы Председателя Совета директоров в 2023 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 | 1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества | V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.6 | Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности | | | |
| 2.6.1 | Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся | 1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, | V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| | информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска | если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества | <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.6.2 | Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества | 1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров | V 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 V 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 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 | <p>Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров</p> | <p>1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов.</p> <p>2. В обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>п.1. Соблюдается 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</p> |

| | | | | |
|-------|--|--|---|---|
| | | | | вновь избранных членов совета директоров будет рассмотрена Обществом в будущем. |
| 2.7 | Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров | | | |
| 2.7.1 | Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач | 1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год | <input checked="" type="checkbox"/> V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.7.2 | Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению | 1. В обществе утверждён внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения. 2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи | <input checked="" type="checkbox"/> V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.7.3 | Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме | 1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров | <input checked="" type="checkbox"/> V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 2.7.4 | Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета | 1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, | <input checked="" type="checkbox"/> V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|--|---|---|
| | директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров | 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 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 V частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | п.1. Частично соблюдается. В отчетном периоде Совет директоров сформировал комитет по аудиту. 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 | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается V 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 НН" вознаграждений и компенсаций (утв. ГОСА 24.06.2021, |

| | | | | |
|-------|--|---|---|--|
| | | совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников | | протокол от 28.06.2021 № 35). 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 | <p>1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета <б>), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.</p> <p>3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченное подразделение общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается V 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. |
| 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 | 1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, | V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|---|---|---|
| | 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.) | либо не были признаны необходимыми | | |
| 2.8.5 | Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений | <p>1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается V частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | <p>п.1. В составе Комитета по аудиту независимые директора по критериям, установленным Кодексом корпоративного управления, отсутствуют.</p> <p>п. 2. Соблюдается. Решением Совета директоров ПАО «ТНС энерго НН» от 17.12.2019 г. № 13/376 утверждена Политика внутреннего аудита, где предусмотрено положение о возможности присутствия приглашенных членами комитета лиц.</p> |
| 2.8.6 | Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов | 1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается V 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 | <p>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</p> | <p>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</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается V не соблюдается</p> | <p>В связи с тем, что в 2023 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 2023 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.</p> |
| 2.9.2 | <p>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)</p> | <p>1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант)</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается V не соблюдается</p> | <p>Независимая оценка качества работы Совета директоров Общества с привлечением внешней организации в 2021-2023 годах не проводилась. В связи с отсутствием финансовых источников, а также необходимости менеджментом Общества принято решение о нецелесообразности проведения данной оценки.</p> |
| 3.1 | <p>Корпоративный секретарь общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров</p> | | | |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| 3.1.1 | Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров | 1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет | V 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 | V 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 | 1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях | V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|---|--|---|--|
| | специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества | | | |
| 4.1.2 | Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы | 1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (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 V 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 28.06.2021 № 35) 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 | 1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам | V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 4.1.4 | Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), | 1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах | V соблюдается | |

| | | | | |
|-------|---|--|--|---|
| | <p>конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению</p> | <p>общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества</p> | <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | |
| 4.2 | Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров | | | |
| 4.2.1 | <p>Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров</p> | <p>1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.</p> <p>2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p>V частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>п.1. Соблюдается</p> <p>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.</p> |
| 4.2.2 | <p>Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени</p> | <p>1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению</p> | <p>V соблюдается</p> | |

| | | | | |
|-------|--|---|---|--|
| | 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 | 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 type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |
| 4.2.3 | В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами | 1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами | V 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 | 1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части | V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|---|---|--|---|
| | | <p>вознаграждения и переменной части вознаграждения.</p> <p>3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений</p> | | |
| 4.3.2 | <p>Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества)</p> | <p>1. В случае, если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества</p> | <p>V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | <p>Уставом и Положением о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций не предусмотрено предоставление акций Общества членам Совета директоров и иным ключевым руководящим работникам Общества. Рассмотрение данного вопроса относится к компетенции Совета директоров, исполнение данной нормы не нашло поддержки ввиду сложной экономической ситуации.</p> |
| 4.3.3 | <p>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</p> | <p>1. Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения</p> | <p>V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | |

| | | | | |
|-------|---|--|---|---|
| | годового вознаграждения | | | |
| 5.1 | В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей | | | |
| 5.1.1 | Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе | 1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров | <input checked="" type="checkbox"/> V 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 | 1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов | <input checked="" type="checkbox"/> V 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"/> V 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 | 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 | <input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> V соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> V 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. |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| | подходам к ее организации и эффективно функционирует | и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества | | 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. |
| 5.2 | Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организывает проведение внутреннего аудита | | | |
| 5.2.1 | Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров | 1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности | V 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 | V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается | |

| | | | | |
|-------|--|--|---|---|
| | | взаимодействия с заинтересованными лицами | | |
| 6.1 | Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц | | | |
| 6.1.1 | В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц | 1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества | <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 2024 года. |
| 6.1.2 | Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса | 1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет. 2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса). 3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении | <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. |

| | | | | |
|-------|---|---|---|--|
| | | корпоративного управления в обществе | | |
| 6.2 | Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами | | | |
| 6.2.1 | Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных | <p>1. В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельность которых может привести к необходимости раскрытия информации.</p> <p>2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также на одном из наиболее распространенных иностранных языков</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается V 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 | <p>1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается V 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. Годовой отчет Общества содержит нефинансовую информацию.</p> |

| | | | | |
|-------|--|--|---|--|
| | | <p>существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций.</p> <p>4. Общество раскрывает нефинансовый отчет - отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества</p> | | В следующих отчетных периодах Общество планирует разработать структуру нефинансового отчета. |
| 6.2.3 | Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год | <p>1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.</p> <p>2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества</p> | <input type="checkbox"/> соблюдается V 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> |
| 6.3 | Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности | | | |
| 6.3.1 | Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями | 1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам | <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается V не соблюдается | Информационная политика в Обществе не утверждена. Акционерам, имеющим одинаковый объем прав, предоставляется |

| | | | | |
|-------|---|---|--|---|
| | | <p>акционеров доступа к информации и документам общества.</p> <p>2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций</p> | | <p>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 2024 года.</p> |
| 6.3.2 | <p>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> | <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> | <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. Не соблюдается. Информационная политика в Обществе не утверждена. Общество принимает во внимание данную норму Кодекса и не исключает возможность ее внедрения до конца 2024 года.</p> |
| 7.1 | <p>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</p> | | | |
| 7.1.1 | <p>Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или</p> | <p>1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом общества отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях,</p> | <p>V соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | |

| | | | | |
|-------|--|--|--|---|
| | <p>уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества</p> | <p>когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации</p> | | |
| 7.1.2 | <p>Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества</p> | <p>1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается V не соблюдается</p> | <p>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.</p> |
| 7.1.3 | <p>При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех</p> | <p>1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих</p> | <p>V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | |

| | | | | |
|-------|---|--|--|--|
| | <p>акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе</p> | <p>существенное значение для общества.</p> <p>2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления</p> | | |
| 7.2 | <p>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</p> | | | |
| 7.2.1 | <p>Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий</p> | <p>1. В случае, если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров</p> | <p>V соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p> | |
| 7.2.2 | <p>Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества</p> | <p>1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.</p> <p>3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного</p> | <p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p>V не соблюдается</p> | <p>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</p> |

| | | | | |
|--|--|---|--|---|
| | | <p>органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки</p> | | <p>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 удлиняющим корпоративные процедуры по заключению сделок.</p> |
|--|--|---|--|---|

УТВЕРЖДЕН

Советом директоров ПАО «ТНС энерго НН»
«02» апреля 2024 года
(Протокол от 03.04.2024, № 17/454)

Достоверность содержащихся в отчете сведений
подтверждена Ревизионной комиссией ПАО «ТНС энерго НН»
(Заключение от «01» апреля 2024 № 3)

Отчёт
о заключённых ПАО «ТНС энерго НН» в 2023 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность

| Дата совершения сделки | Дата согласования (одобрения) сделки | Орган Общества, принявший решение о согласовании (одобрении) сделки | Предмет сделки и ее существенные условия | Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, основания заинтересованности и доли участия в эмитенте |
|------------------------------|---|---|--|---|
| 17.05.2023 | Извещение от 30.03.2023 № ТНС- 2228/15/1 В соответствии с п. 1.1. ст. 81 Федерального закона «Об акционерных обществах» членам Совета директоров и акционерам Общества направлено Извещение. | Совет директоров | <p>Договор процентного займа № 17/05/23/111-юр от 17.05.2023 (далее – «Договор») между ПАО «ТНС энерго НН» (далее – «Заемщик») и ПАО «ТНС энерго Воронеж» (далее – «Займодавец»).</p> <p>Предмет сделки: Займодавец предоставляет Заемщику в заём денежные средства в пределах Совокупного лимита задолженности, а Заемщик обязуется возвратить Займодавцу полученные денежные средства и, кроме этого, уплатить Займодавцу проценты за пользование денежными средствами.</p> <p>Стороны сделки: «Заемщик» - ПАО «ТНС энерго НН», «Займодавец» - ПАО «ТНС энерго Воронеж»</p> <p>Выгодоприобретатель: ПАО «ТНС энерго НН».</p> <p>Цена сделки: 1 180 000 000 (Один миллиард сто восемьдесят миллионов) рублей 00 копеек. Цена сделки состоит из:</p> | <p>- Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго» (ПАО ГК «ТНС энерго»), является контролирующим лицом ПАО «ТНС энерго НН», владеа более 50 процентов голосующих акций Заемщика, на основании Договора № 10/08 от 01.08.2012 года о передаче полномочий единоличного исполнительного органа публичного акционерного общества «ТНС энерго НН» осуществляет функции единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго НН», одновременно является контролирующим лицом ПАО «ТНС энерго Воронеж», владеа более 50 процентов голосующих акций Займодавца, на основании Договора № 11/08 от 01.08.2012 года о передаче полномочий единоличного</p> |

| | | | |
|--|---|--|--|
| | Решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки не принималось поскольку требование о необходимости получения согласия (одобрения) на совершение сделки не поступало. | <p>- предельной суммы займа: 800 000 000 (Восемьсот миллионов) рублей 00 копеек;</p> <p>- суммы процентов, начисляемых за пользование займом, с учетом процентной ставки 9,5 % годовых в размере 380 000 000 (Триста восемьдесят миллионов) рублей 00 копеек.</p> <p>Иные существенные условия:</p> <p>Сумма займа: 800 000 000 (Восемьсот миллионов) рублей 00 копеек.</p> <p>Процентная ставка за пользование займом: Процентная ставка устанавливается в Заявлении Заемщика, согласованном с Займодавцем, в виде плавающей ставки на базе ключевой ставки Банка России. Процентная ставка на дату предоставления Транша не может быть более ключевой ставки Банка России, увеличенной на 2% годовых.</p> <p>Проценты начисляются ежемесячно на фактическую сумму Транша со дня, следующего за днем предоставления суммы Транша, до дня возврата суммы Транша (части Транша) включительно.</p> <p>Срок предоставления займа: Срок каждого Транша по Договору определяется в момент предоставления Транша на основании Заявления Заемщика, согласованного с Займодавцем, но не более 90 (девяносто) календарных дней, и не может быть позднее окончательного срока погашения задолженности по Договору. Окончательный срок погашения задолженности по Договору - не позднее 5-ти лет с даты заключения Договора.</p> <p>Условия досрочного возврата суммы займа: Заемщик имеет право досрочно погасить задолженность по всем или отдельным действующим Траншам, или части Транша, и проценты за пользование заемными средствами, уведомив Займодавца за 1 (один) день до даты погашения, с соблюдением условий досрочного погашения задолженности, указанных в Договоре.</p> <p>Штрафные санкции: В случае нарушения Заемщиком сроков возврата Траншей, а также в случае несвоевременной уплаты процентов Заемщик</p> | <p>исполнительного органа публичного акционерного общества «ТНС энерго Воронеж» осуществляет функции единоличного исполнительного органа Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 81,63%;</p> <p>- Луцкий Александр Александрович является членом Совета директоров Заемщика и одновременно является членом Совета директоров Займодавца, а также является членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющая организация Заемщика и Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%;</p> <p>- Седов Илья Леонидович является членом Совета директоров Заемщика и одновременно является членом Совета директоров Заемщика, а также является членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющая организация Заемщика и Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%;</p> <p>- Тулба Андрей Петрович является членом Совета директоров Заемщика и одновременно является членом Совета директоров Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%;</p> <p>- Романов Александр Юрьевич является членом Совета директоров Заемщика и одновременно является членом Совета директоров Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%;</p> <p>- Токарь-Межиковский Дмитрий Владимирович является членом Совета директоров Заемщика и одновременно является членом Совета директоров Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%.</p> |
|--|---|--|--|

| | | | | | |
|------------|--|------------------|---|---|--|
| 18.07.2023 | Извещение от 03.05.2023 № ТНС-3089/15/1 В соответствии с п. 1.1. ст. 81 Федерального закона «Об акционерных обществах» членам Совета директоров и акционерам Общества направлено Извещение. Решение о согласии на | Совет директоров | <p>уплачивает Займодавцу пени в размере 0,1% (ноль целых одна десятая процента) от неуплаченной суммы за каждый день просрочки.</p> <p>В случае нарушения Заемщиком иных условий Договора Займодавец вправе потребовать от Заемщика уплаты штрафа в размере 0,01% от суммы средней задолженности по Траншам за квартал, в котором было допущено нарушение.</p> <p>Договор является взаимосвязанной сделкой со следующими сделками:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Договор процентного займа № 157-юр от 18.07.2023 между ПАО «ТНС энерго НН» и ПАО «ТНС энерго Марий Эл»; - Договор процентного займа № 173/01/23/161-юр от 28.07.2023 между ПАО «ТНС энерго НН» и ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»; - Договор процентного займа № 162-юр от 28.07.2023 между ПАО «ТНС энерго НН» и ПАО «ТНС энерго Кубань». | <p>уплачивает Займодавцу пени в размере 0,1% (ноль целых одна десятая процента) от неуплаченной суммы за каждый день просрочки.</p> <p>В случае нарушения Заемщиком иных условий Договора Займодавец вправе потребовать от Заемщика уплаты штрафа в размере 0,01% от суммы средней задолженности по Траншам за квартал, в котором было допущено нарушение.</p> <p>Договор является взаимосвязанной сделкой со следующими сделками:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Договор процентного займа № 157-юр от 18.07.2023 между ПАО «ТНС энерго НН» и ПАО «ТНС энерго Марий Эл»; - Договор процентного займа № 173/01/23/161-юр от 28.07.2023 между ПАО «ТНС энерго НН» и ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»; - Договор процентного займа № 162-юр от 28.07.2023 между ПАО «ТНС энерго НН» и ПАО «ТНС энерго Кубань». | <p>- Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго» (ПАО ГК «ТНС энерго»), является контролирующим лицом ПАО «ТНС энерго НН», владея более 50 процентов голосующих акций Заемщика, на основании Договора № 10/08 от 01.08.2012 года о передаче полномочий единоличного исполнительного органа публичного акционерного общества «ТНС энерго НН» осуществляет функции единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго НН», одновременно является контролирующим лицом ПАО «ТНС энерго Марий Эл», владея более 50 процентов голосующих акций Займодавца, на основании Договора № 13/08 от 01.08.2012 года о передаче полномочий единоличного исполнительного органа публичного акционерного общества «ТНС энерго Марий</p> |
|------------|--|------------------|---|---|--|

| | | | |
|--|--|---|--|
| | <p>совершение или о последующем одобрении сделки не принималось поскольку требование о необходимости получения согласия (одобрения) на совершение сделки не поступало.</p> | <p>займом, с учетом процентной ставки 9,5 % годовых в размере 95 000 000 (Девяносто пять миллионов) рублей 00 копеек.</p> <p>Иные существенные условия:</p> <p>Сумма займа: 200 000 000 (Двести миллионов) рублей 00 копеек.</p> <p>Процентная ставка за пользование займом: Процентная ставка устанавливается в Заявлении Заемщика, согласованном с Займодавцем, в виде плавающей ставки на базе ключевой ставки Банка России. Процентная ставка на дату предоставления Транша не может быть более ключевой ставки Банка России, увеличенной на 2% годовых. Проценты начисляются ежемесячно на фактическую сумму Транша со дня, следующего за днем предоставления суммы Транша, до дня возврата суммы Транша (части Транша) включительно.</p> <p>Срок предоставления займа: Срок каждого Транша по Договору определяется в момент предоставления Транша на основании Заявления Заемщика, согласованного с Займодавцем, но не более 90 (девяносто) календарных дней, и не может быть позднее окончательного срока погашения задолженности по Договору. Окончательный срок погашения задолженности по Договору - не позднее 5-ти лет с даты заключения Договора.</p> <p>Условия досрочного возврата суммы займа: Заемщик имеет право досрочно погасить задолженность по всем или отдельным действующим Траншам, или части Транша, и проценты за пользование заемными средствами, уведомив Займодавца за 1 (один) день до даты погашения, с соблюдением условий досрочного погашения задолженности, указанных в Договоре.</p> <p>Штрафные санкции: В случае нарушения Заемщиком сроков возврата Траншей, а также в случае несвоевременной уплаты процентов Заемщик уплачивает Займодавцу пени в размере 0,1% (ноль целых одна десятая процента) от неуплаченной суммы за каждый день просрочки.</p> | <p>Эл» осуществляет функции единоличного исполнительного органа Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 81,63%;</p> <p>- Леонтьев Владислав Владимирович является членом Совета директоров Заемщика и одновременно является членом Совета директоров Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%;</p> <p>- Седов Илья Леонидович является членом Совета директоров Заемщика и одновременно является членом Совета директоров Займодавца, а также является членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющая организация Заемщика и Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%;</p> <p>- Серов Алексей Юрьевич является членом Совета директоров Заемщика и одновременно является членом Совета директоров Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%;</p> <p>- Токарь-Межиковский Дмитрий Владимирович является членом Совета директоров Заемщика и одновременно является членом Совета директоров Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%;</p> <p>- Чекрыгин Александр Сергеевич является членом Совета директоров Заемщика и одновременно является членом Совета директоров Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%;</p> <p>- Белоусов Максим Евгеньевич является членом Совета директоров Заемщика и одновременно является членом Совета директоров Займодавца. Доля участия лица в</p> |
|--|--|---|--|

| | | | | |
|-------------------|--|-------------------------|---|---|
| | | | <p>В случае нарушения Заемщиком иных условий Договора Займодавец вправе потребовать от Заемщика уплаты штрафа в размере 0,01% от суммы средней задолженности по Траншам за квартал, в котором было допущено нарушение.</p> <p>Договор является взаимосвязанной сделкой со следующими сделками:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Договор процентного займа № 17/05/23/111-юр от 17.05.2023 между ПАО «ТНС энерго НН» и ПАО «ТНС энерго Воронеж»; - Договор процентного займа № 173/01/23/161-юр от 28.07.2023 между ПАО «ТНС энерго НН» и ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»; - Договор процентного займа № 162-юр от 28.07.2023 между ПАО «ТНС энерго НН» и ПАО «ТНС энерго Кубань». | <p>уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%;</p> <ul style="list-style-type: none"> - Луцкий Александр Александрович на дату направления извещения являлся членом Совета директоров Заемщика и одновременно являлся членом Совета директоров Займодавца, а также являлся членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющая организация Заемщика и Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%; - Тулба Андрей Петрович на дату направления извещения являлся членом Совета директоров Заемщика и одновременно являлся членом Совета директоров Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%; - Романов Александр Юрьевич на дату направления извещения являлся членом Совета директоров Заемщика и одновременно являлся членом Совета директоров Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%. |
| <p>21.07.2023</p> | <p>Извещение от 30.03.2023 № ТНС-2237/15/1</p> <p>В соответствии с п. 1.1. ст. 81 Федерального закона «Об акционерных обществах» членам Совета директоров и акционерам Общества направлено</p> | <p>Совет директоров</p> | <p>Соглашение о внесении вклада в имущество, не увеличивающего уставный капитал (далее – Соглашение) между Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго» (далее – Акционер) и Публичное акционерное общество «ТНС энерго Нижний Новгород» (далее – Общество).</p> <p>Предмет Соглашения: Акционер передает Обществу в качестве вклада в имущество, не увеличивающего уставный капитал, денежные средства.</p> <p>Стороны Соглашения: ПАО ГК «ТНС энерго» - «Акционер», ПАО «ТНС энерго НН» - «Общество».</p> <p>Выгодоприобретатель: ПАО «ТНС энерго НН».</p> <p>Цена Соглашения: 700 000 000 (Семьсот миллионов) рублей 00 копеек.</p> | <ul style="list-style-type: none"> - Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго» (ПАО ГК «ТНС энерго») является контролирующим лицом ПАО «ТНС энерго НН», владеет более 50 процентов голосующих акций Общества, на основании Договора № 10/08 от 01.08.2012 года о передаче полномочий единоличного исполнительного органа публичного акционерного общества «ТНС энерго Нижний Новгород» осуществляет функции единоличного исполнительного органа. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 81,63%; - Седов Илья Леонидович является членом Совета директоров Акционера и одновременно |

| | | | | |
|------------|--|------------------|---|---|
| | Извещение. Решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки не принималось поскольку требование о необходимости получения согласия (одобрения) на совершение сделки не поступало. | | <p>Иные существенные условия Соглашения: Денежные средства передаются в целях финансирования и поддержания деятельности Общества с учетом пункта 6.4 Устава Общества, утвержденного Решением Годового общего собрания акционеров от 30.07.2020 и ст. 32.2. Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».</p> <p>Денежные средства передаются Акционером Обществу в срок не позднее 31 июля 2023 года путем их перечисления на банковский счет Общества, а Общество обязуется принять денежные средства в качестве вклада в имущество, не увеличивающего уставный капитал.</p> <p>Срок Соглашения: Соглашение вступает в силу с момента его подписания Сторонами и действует до полного исполнения Сторонами всех принятых на себя обязательств.</p> | <p>является членом Совета директоров Общества. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%;</p> <p>- Луцкий Александр Александрович на дату направления извещения являлся членом Совета директоров Акционера и одновременно являлся членом Совета директоров Общества. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%.</p> |
| 28.07.2023 | <p>Извещение от 03.05.2023 № ТНС-3091/15/1</p> <p>В соответствии с п. 1.1. ст. 81 Федерального закона «Об акционерных обществах» членам Совета директоров и акционерам Общества направлено Извещение. Решение о согласии на совершение или</p> | Совет директоров | <p>Договор процентного займа № 173/01/23/161-юр от 28.07.2023 (далее – «Договор») между ПАО «ТНС энерго НН» (далее – «Заемщик») и ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» (далее – «Займодавец»).</p> <p>Предмет сделки: Займодавец предоставляет Заемщику в заём денежные средства в пределах Совокупного лимита задолженности, а Заемщик обязуется возвратить Займодавцу полученные денежные средства и уплатить Займодавцу проценты за пользование денежными средствами.</p> <p>Стороны сделки: «Заемщик» - ПАО «ТНС энерго НН», «Займодавец» - ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону».</p> <p>Выгодоприобретатель: ПАО «ТНС энерго НН».</p> <p>Цена сделки: 1 475 000 000 (Один миллиард четырехсот семьдесят пять миллионов) рублей 00 копеек. Цена сделки состоит из:</p> <p>- предельной суммы займа 1 000 000 000 (Один миллиард) рублей 00 копеек;</p> <p>- суммы процентов, начисляемых за пользование</p> | <p>- Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго» (ПАО ГК «ТНС энерго»), является контролирующим лицом ПАО «ТНС энерго НН», владея более 50 процентов голосующих акций Заемщика, на основании Договора № 10/08 от 01.08.2012 года о передаче полномочий единоличного исполнительного органа публичного акционерного общества «ТНС энерго НН» осуществляет функции единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго НН», одновременно является контролирующим лицом ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону», владея более 50 процентов голосующих акций Займодавца, на основании Договора № 14/08 от 01.08.2012 года о передаче полномочий единоличного исполнительного органа публичного акционерного общества ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» осуществляет функции</p> |

| | | | |
|--|---|---|---|
| | <p>о последующем одобрении сделки не принималось посылку требования о необходимости получения согласия (одобрения) на совершение сделки не поступало.</p> | <p>займом, с учетом процентной ставки 9,5% годовых в размере 475 000 000 (Четыреста семьдесят пять миллионов) рублей 00 копеек.</p> <p>Иные существенные условия:</p> <p>Сумма займа: 1 000 000 000 (Один миллиард) рублей 00 копеек.</p> <p>Процентная ставка за пользование займом: Процентная ставка устанавливается в Заявлении Заемщика, согласованном с Займодавцем, в виде плавающей ставки на базе ключевой ставки Банка России. Процентная ставка на дату предоставления Транша не может быть более ключевой ставки Банка России, увеличенной на 2% годовых.</p> <p>Проценты начисляются ежемесячно на фактическую сумму Транша со дня, следующего за днем предоставления суммы Транша, до дня возврата суммы Транша (части Транша) включительно.</p> <p>Срок предоставления займа: Срок каждого Транша по Договору определяется в момент предоставления Транша на основании Заявления Заемщика, согласованного с Займодавцем, но не более 90 (девяносто) календарных дней, и не может быть позднее окончательного срока погашения задолженности по Договору. Окончательный срок погашения задолженности по Договору - не позднее 5-ти лет с даты заключения Договора.</p> <p>Условия досрочного возврата суммы займа: Заемщик имеет право досрочно погасить задолженность по всем или отдельным действующим Траншам, или части Транша, и проценты за пользование заемными средствами, уведомив Займодавца за 1 (один) день до даты погашения, с соблюдением условий досрочного погашения задолженности, указанных в Договоре.</p> <p>Штрафные санкции: В случае нарушения Заемщиком сроков возврата Траншей, а также в случае несвоевременной уплаты процентов Заемщик уплачивает Займодавцу пени в размере 0,1% (ноль целых одна десятая процента) от неуплаченной суммы за каждый день просрочки.</p> | <p>единоличного исполнительного органа Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 81,63%;</p> <p>- Леонтьев Владислав Владимирович является членом Совета директоров Заемщика и одновременно является членом Совета директоров Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%;</p> <p>- Седов Илья Леонидович является членом Совета директоров Заемщика и одновременно является членом Совета директоров Займодавца, а также является членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющая организация Заемщика и Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%;</p> <p>- Серов Алексей Юрьевич является членом Совета директоров Заемщика и одновременно является членом Совета директоров Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН». Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%;</p> <p>- Токарь-Межиковский Дмитрий Владимирович является членом Совета директоров Заемщика и одновременно является членом Совета директоров Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%;</p> <p>- Чекрыгин Александр Сергеевич является членом Совета директоров Заемщика и одновременно является членом Совета директоров Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%;</p> <p>- Луцкий Александр Александрович на дату направления извещения являлся членом Совета директоров Заемщика и одновременно</p> |
|--|---|---|---|

| | | | | | |
|------------|--|---|---|---|--|
| | | <p>В случае нарушения Заемщиком иных условий Договора Займодавец вправе потребовать от Заемщика уплаты штрафа в размере 0,01% от суммы средней задолженности по Траншам за квартал, в котором было допущено нарушение.</p> <p>Договор является взаимосвязанной сделкой со следующими сделками:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Договор процентного займа № 17/05/23/111-юр от 17.05.2023 между ПАО «ТНС энерго НН» и ПАО «ТНС энерго Воронеж»; - Договор процентного займа № 157-юр от 18.07.2023 между ПАО «ТНС энерго НН» и ПАО «ТНС энерго Марий Эл»; - Договор процентного займа № 162-юр от 28.07.2023 между ПАО «ТНС энерго НН» и ПАО «ТНС энерго Кубань». | | <p>являлся членом Совета директоров Займодавца, а также являлся членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющая организация Заемщика и Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%;</p> <p>- Тулба Андрей Петрович на дату направления извещения являлся членом Совета директоров Заемщика и одновременно являлся членом Совета директоров Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%;</p> <p>- Романов Александр Юрьевич на дату направления извещения являлся членом Совета директоров Заемщика и одновременно являлся членом Совета директоров Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%.</p> | <p>являлся членом Совета директоров Займодавца, а также являлся членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющая организация Заемщика и Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%;</p> <p>- Романов Александр Юрьевич на дату направления извещения являлся членом Совета директоров Заемщика и одновременно являлся членом Совета директоров Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%.</p> |
| 28.07.2023 | <p>Извещение от 03.05.2023 № ТНС-3093/15/1</p> <p>В соответствии с п. 1.1. ст. 81 Федерального закона «Об акционерных обществах» членам Совета директоров и акционерам Общества направлено Извещение. Решение о согласии на совершение или о последующем</p> | Совет директоров | <p>Договор процентного займа № 162-юр от 28.07.2023 (далее – «Договор») между ПАО «ТНС энерго НН» (далее – «Заемщик») и ПАО «ТНС энерго Кубань» (далее – «Займодавец»).</p> <p>Предмет сделки: Займодавец предоставляет Заемщику в заём денежные средства в пределах Совокупного лимита задолженности, а Заемщик обязуется возвратить Займодавцу полученные денежные средства и уплатить Займодавцу проценты за пользование денежными средствами.</p> <p>Стороны сделки:</p> <p>«Заемщик» - ПАО «ТНС энерго НН»,</p> <p>«Займодавец» - ПАО «ТНС энерго Кубань».</p> <p>Выгодоприобретатель: ПАО «ТНС энерго НН».</p> <p>Цена сделки: 2 286 250 000 (Два миллиарда двести восемьдесят шесть миллионов двести пятьдесят тысяч) рублей 00 копеек. Цена сделки состоит из:</p> <ul style="list-style-type: none"> - предельной суммы займа: 1 550 000 000 (Один миллиард пятьсот пятьдесят миллионов) рублей 00 копеек; - суммы процентов, начисляемых за пользование | <p>Договор процентного займа № 162-юр от 28.07.2023 (далее – «Договор») между ПАО «ТНС энерго НН» (далее – «Заемщик») и ПАО «ТНС энерго Кубань» (далее – «Займодавец»).</p> <p>Предмет сделки: Займодавец предоставляет Заемщику в заём денежные средства в пределах Совокупного лимита задолженности, а Заемщик обязуется возвратить Займодавцу полученные денежные средства и уплатить Займодавцу проценты за пользование денежными средствами.</p> <p>Стороны сделки:</p> <p>«Заемщик» - ПАО «ТНС энерго НН»,</p> <p>«Займодавец» - ПАО «ТНС энерго Кубань».</p> <p>Выгодоприобретатель: ПАО «ТНС энерго НН».</p> <p>Цена сделки: 2 286 250 000 (Два миллиарда двести восемьдесят шесть миллионов двести пятьдесят тысяч) рублей 00 копеек. Цена сделки состоит из:</p> <ul style="list-style-type: none"> - предельной суммы займа: 1 550 000 000 (Один миллиард пятьсот пятьдесят миллионов) рублей 00 копеек; - суммы процентов, начисляемых за пользование | <p>- Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго» (ПАО ГК «ТНС энерго»), является контролирующим лицом ПАО «ТНС энерго НН», владеет более 50 процентов голосующих акций Заемщика, на основании Договора № 10/08 от 01.08.2012 года о передаче полномочий единоличного исполнительного органа публичного акционерного общества «ТНС энерго НН» осуществляет функции единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго НН», одновременно является контролирующим лицом ПАО «ТНС энерго Кубань», владеет более 50 процентов голосующих акций Займодавца, на основании Договора № 229 от 18.06.2013 года о передаче полномочий единоличного исполнительного органа публичного акционерного общества «ТНС энерго Кубань» осуществляет функции единоличного исполнительного органа Займодавца. Доля участия лица в уставном</p> |

| | | |
|---|--|--|
| <p>одобрении сделки не принималось поскольку требование о необходимости получения согласия (одобрения) на совершение сделки не поступало.</p> | <p>займом, с учетом процентной ставки 9,5 % годовых в размере 736 250 000 (Семьсот тридцать шесть миллионов двести пятьдесят тысяч) рублей 00 копеек.</p> <p>Иные существенные условия:</p> <p>Сумма займа: 1 550 000 000 (Один миллиард пятьсот пятьдесят миллионов) рублей 00 копеек.</p> <p>Процентная ставка за пользование займом:</p> <p>Процентная ставка устанавливается в Заявлении Заемщика, согласованном с Займодавцем, в виде плавающей ставки на базе ключевой ставки Банка России. Процентная ставка на дату предоставления Транша не может быть более ключевой ставки Банка России, увеличенной на 2% годовых.</p> <p>Проценты начисляются ежемесячно на фактическую сумму Транша со дня, следующего за днем предоставления суммы Транша, до дня возврата суммы Транша (части Транша) включительно.</p> <p>Срок предоставления займа: Срок каждого Транша по Договору определяется в момент предоставления Транша на основании Заявления Заемщика, согласованного с Займодавцем, но не более 90 (девяносто) календарных дней, и не может быть позднее окончательного срока погашения задолженности по Договору. Окончательный срок погашения задолженности по Договору - не позднее 5-ти лет с даты заключения Договора.</p> <p>Условия досрочного возврата суммы займа: Заемщик имеет право досрочно погасить задолженность по всем или отдельным действующим Траншам, или части Транша, и проценты за пользование заемными средствами, уведомив Займодавца за 1 (один) день до даты погашения, с соблюдением условий досрочного погашения задолженности, указанных в Договоре.</p> <p>Штрафные санкции: В случае нарушения Заемщиком сроков возврата Траншей, а также в случае несвоевременной уплаты процентов Заемщик уплачивает Займодавцу пени в размере 0,1% (ноль целых одна десятая процента) от неуплаченной суммы за каждый день просрочки.</p> | <p>капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 81,63%;</p> <p>- Леонтьев Владислав Владимирович является членом Совета директоров Заемщика и одновременно является членом Совета директоров Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%;</p> <p>- Седов Илья Леонидович является членом Совета директоров Заемщика и одновременно является членом Совета директоров Займодавца, а также является членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющая организация Заемщика и Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%;</p> <p>- Серов Алексей Юрьевич является членом Совета директоров Заемщика и одновременно является членом Совета директоров Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%;</p> <p>- Токарь-Межиковский Дмитрий Владимирович является членом Совета директоров Заемщика и одновременно является членом Совета директоров Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%;</p> <p>- Чекрыгин Александр Сергеевич является членом Совета директоров Заемщика и одновременно является членом Совета директоров Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%;</p> <p>- Луцкий Александр Александрович на дату направления извещения являлся членом Совета директоров Заемщика и одновременно являлся членом Совета директоров Займодавца, а также являлся членом Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющая организация Заемщика и</p> |
|---|--|--|

| | | | |
|--|--|---|---|
| | | <p>В случае нарушения Заемщиком иных условий Договора Займодавец вправе потребовать от Заемщика уплаты штрафа в размере 0,01% от суммы средней задолженности по Траншам за квартал, в котором было допущено нарушение.</p> <p>Договор является взаимосвязанной сделкой со следующими сделками:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Договор процентного займа № 17/05/23/111-юр от 17.05.2023 между ПАО «ТНС энерго НН» и ПАО «ТНС энерго Воронеж»; - Договор процентного займа № 157-юр от 18.07.2023 между ПАО «ТНС энерго НН» и ПАО «ТНС энерго Марий Эл»; - Договор процентного займа № 173/01/23/161-юр от 28.07.2023 между ПАО «ТНС энерго НН» и ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону». | <p>Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%;</p> <ul style="list-style-type: none"> - Тулба Андрей Петрович на дату направления извещения являлся членом Совета директоров Заемщика и одновременно являлся членом Совета директоров Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%; - Романов Александр Юрьевич на дату направления извещения являлся членом Совета директоров Заемщика и одновременно являлся членом Совета директоров Займодавца. Доля участия лица в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН» - 0%. |
|--|--|---|---|

Заместитель Генерального директора
ПАО ГК «ТНС энерго» -
Управляющий директор
ПАО «ТНС энерго НН»




Г.А. Шулимова

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимого аудитора

Акционерам Публичного акционерного общества
«ТНС энерго Нижний Новгород»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «ТНС энерго Нижний Новгород» (ОГРН 1055238038316, дом 3 В, улица Бекетова, г. Нижний Новгород, Нижегородская обл., 603950), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 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 2023 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 Нижний Новгород» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 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 Нижний Новгород», 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 (см. разделы 2.5 «дебиторская задолженность» и 4.1 «доходы по обычным видам деятельности» пояснительной записки к бухгалтерской отчётности ПАО «ТНС энерго Нижний Новгород» за 2023 год) являлось одним из ключевых вопросов аудита.

- Мы провели анализ учетной политики ПАО «ТНС энерго Нижний Новгород» 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 Нижний Новгород».

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

Закупка электроэнергии (мощности) является одним из ключевых процессов в деятельности ПАО «ТНС энерго Нижний Новгород», 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 (см. разделы 2.11 «кредиторская задолженность» и 4.2 «расходы по обычным видам деятельности» пояснительной записки к бухгалтерской отчётности ПАО «ТНС энерго Нижний Новгород» за 2023 год) являлось одним из ключевых вопросов аудита.

- Мы провели анализ учетной политики ПАО «ТНС энерго Нижний Новгород» 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 Нижний Новгород».

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 Нижний Новгород», и соответственно адекватное отражение расходов по транспортировке электроэнергии при формировании показателей годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности занимает ключевое место. В связи с этим, отражение расходов по транспортировке электроэнергии и расчётов с сетевыми организациями в отчётности (см. разделы 2.11 «кредиторская задолженность» и 4.2 «расходы по обычным видам деятельности» пояснительной записки к бухгалтерской отчётности ПАО «ТНС энерго Нижний Новгород» за 2023 год) являлось одним из ключевых вопросов аудита.

- Мы провели анализ учетной политики ПАО «ТНС энерго Нижний Новгород» 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 Нижний Новгород».

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете ПАО «ТНС энерго Нижний Новгород» за 2023 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет ПАО «ТНС энерго Нижний Новгород» за 2023 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 Нижний Новгород» за 2023 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.

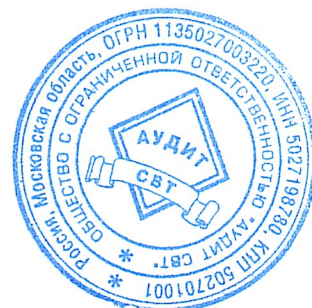
Мы также предоставляем Совету директоров Общества, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора,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

Репа Виталий Николаевич (ОРНЗ 20106006120)
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



«25» марта 2024 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

| | | | |
|--|---|-----------------|------------|
| Организация | Публичное акционерное общество "ТНС энерго Нижний Новгород" | по ОКПО | 76670306 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 5260148520 |
| Вид экономической деятельности | Распределение электроэнергии | по ОКВЭД 2 | 35.13 |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Публичное акционерное общество / Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 12247 16 |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 |
| Местонахождение (адрес) | 603950, Нижегородская обл, Нижний Новгород г, Бекетова ул, дом 3в | | |
| Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту | <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ | | |
| Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора | ООО "АУДИТ СВТ" | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора | ИНН | 5027198780 | |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора | ОГРН/ОГРНИП | 1135027003220 | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-----------|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| 2.1 | Основные средства | 1150 | 997 193 | 919 386 | 815 550 |
| 2.1 | в том числе: | | | | |
| 2.1 | Активы в форме права пользования | 1151 | 28 953 | 37 873 | 1 610 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| 2.2 | Финансовые вложения | 1170 | 3 200 957 | 814 657 | 987 027 |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 60 112 | - | - |
| 2.3 | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 1 076 | 1 113 | 1 365 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 4 259 338 | 1 735 156 | 1 803 942 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 2.4 | Запасы | 1210 | 56 | 49 | 90 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 43 | - | 440 |
| 2.5 | Дебиторская задолженность | 1230 | 15 214 023 | 19 340 161 | 20 633 363 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | - |
| 2.6 | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 185 588 | 310 354 | 227 674 |
| 2.7 | Прочие оборотные активы | 1260 | 8 048 | 4 926 | 833 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 15 407 758 | 19 655 490 | 20 862 400 |
| | БАЛАНС | 1600 | 19 667 096 | 21 390 646 | 22 666 342 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-----------|--|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| 2.8 | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 59 197 | 59 197 | 59 197 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | 236 239 | 213 553 | 212 172 |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | 2 960 | 2 960 | 2 960 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | (238 818) | 32 889 | (62 475) |
| | Итого по разделу III | 1300 | 59 578 | 308 599 | 211 854 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | 559 677 | 519 987 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| 2.11 | Прочие обязательства | 1450 | 3 006 454 | 3 374 045 | 58 532 |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 3 006 454 | 3 933 722 | 578 519 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| 2.10 | Заемные средства | 1510 | 5 960 853 | 4 520 000 | 4 528 400 |
| 2.11 | Кредиторская задолженность | 1520 | 9 531 041 | 12 570 167 | 16 125 582 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| 2.12 | Оценочные обязательства | 1540 | 1 109 170 | 58 158 | 1 221 987 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 16 601 064 | 17 148 325 | 21 875 969 |
| | БАЛАНС | 1700 | 19 667 096 | 21 390 646 | 22 666 342 |

От лица Управляющей компании ПАО ГК «ТНС энерго»
по доверенности от 07.12.2022 № 77/535-н/77-2022-18-156
Заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго»
Управляющий директор ПАО «ТНС энерго НН»



Шулимова Галина
Александровна
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Хлытин Андрей
Витальевич
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|-------------------|-----------|-------------|
| | | Дата (число, месяц, год) | Коды | | |
| | | Форма по ОКУД | 0710002 | | |
| | | по ОКПО | 31 | 12 | 2023 |
| Организация | <u>Публичное акционерное общество "ТНС энерго Нижний Новгород"</u> | ИНН | 76670306 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | по ОКВЭД 2 | 5260148520 | | |
| Вид экономической деятельности | <u>Распределение электроэнергии</u> | по ОКОПФ / ОКФС | 35.13 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | <u>Публичное акционерное общество / Частная собственность</u> | по ОКЕИ | 12247 | 16 | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|-----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 4.1 | Выручка | 2110 | 49 671 780 | 50 345 732 |
| 4.2 | Себестоимость продаж | 2120 | (23 553 093) | (26 215 366) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 26 118 687 | 24 130 366 |
| 4.2 | Коммерческие расходы | 2210 | (24 196 743) | (21 961 112) |
| | Управленческие расходы | 2220 | - | - |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 1 921 944 | 2 169 254 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | 33 377 | 51 737 |
| | Проценты к получению | 2320 | 38 070 | 54 592 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (760 030) | (668 983) |
| 4.3 | Прочие доходы | 2340 | 5 139 765 | 1 192 210 |
| 4.3 | Прочие расходы | 2350 | (6 893 628) | (2 483 968) |
| 4.4 | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | (520 502) | 314 842 |
| 4.4 | Налог на прибыль | 2410 | 242 688 | (321 586) |
| 4.4 | в том числе: | | | |
| 4.4 | текущий налог на прибыль | 2411 | (380 964) | (306 322) |
| 4.4 | отложенный налог на прибыль | 2412 | 623 652 | (15 264) |
| | Прочее | 2460 | 1 839 | (1 119) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | (275 975) | (7 863) |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|-----------|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | 30 817 | - |
| | 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 | (3 863) | 1 381 |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | (249 021) | (6 482) |
| | Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | | |

От лица Управляющей компании ПАО ГК «ТНС энерго»
по доверенности от 07.12.2022 № 77/535-н/77-2022-18-156
Заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго»
Управляющий директор ПАО «ТНС энерго НН»



(подпись)

(подпись)

Шулимова Галина
Александровна
(расшифровка подписи)

Хлытин Андрей
Витальевич
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

22 марта 2024 г

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.

| | | | | | | | | | |
|---|--|---|--|--------------------------|--|---------------|--|------------|--|
| Организация | | Публичное акционерное общество "ТНС энерго Нижний Новгород" | | Дата (число, месяц, год) | | Форма по ОКУД | | Коды | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | | | | | | | 0710004 | |
| Вид экономической деятельности | | Распределение электроэнергии | | | | | | 31 | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | | | | | | | | 12 | |
| Публичное акционерное общество | | | | | | | | 76670306 | |
| | | | | | | | | 5260148520 | |
| | | | | | | | | 35.13 | |
| | | | | | | | | 12247 | |
| | | | | | | | | 16 | |
| | | | | | | | | 384 | |

1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|---------|
| Величина капитала на 31 декабря 2021 г. | 3100 | 59 197 | - | 212 172 | 2 960 | (62 475) | 211 854 |
| За 2022 г. | 3210 | - | - | 1 381 | - | 95 364 | 96 745 |
| Увеличение капитала - всего: | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | (7 863) | (7 863) |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | 1 381 | X | - | 1 381 |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости | 3215 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |
| переход на ФСБУ 6/2020 | 3217 | - | - | - | - | 103 227 | 103 227 |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3222 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X | X | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости | 3224 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | X | X | X | X | - | - |

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|--|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|-----------|
| Изменение добавочного капитала | 3230 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3240 | X | X | X | - | - | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2022 г. | 3200 | 59 197 | - | 213 553 | 2 960 | 32 889 | 308 599 |
| За 2023 г. | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | 22 686 | - | (271 707) | (249 021) |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | | | X | (275 975) | (275 975) |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | 22 686 | X | 4 268 | 26 954 |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица | 3315 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3322 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | X | X | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости | 3324 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3325 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3327 | X | X | X | X | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | - | - | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2023 г. | 3300 | 59 197 | - | 236 239 | 2 960 | (238 818) | 59 578 |

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

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | Изменения капитала за 2022 г. | | На 31 декабря 2022 г. |
|---|------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| Капитал - всего | | | | | |
| до корректировок | 3400 | 211 854 | 51 552 | 1 381 | 264 787 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | 43 812 | - | 43 812 |
| после корректировок | 3500 | 211 854 | 95 364 | 1 381 | 308 599 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | (62 475) | 51 552 | - | (10 923) |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | 43 812 | - | 43 812 |
| после корректировок | 3501 | (62 475) | 95 364 | - | 32 889 |
| по другим статьям капитала | | | | | |
| до корректировок | 3402 | 274 329 | - | 1 381 | 275 710 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | 274 329 | - | 1 381 | 275 710 |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы | 3600 | 59 578 | 308 599 | 211 854 |

От лица Управляющей компании ПАО ГК «ТНС энерго»
по доверенности от 07.12.2022 № 77/535-н/77-2022-18-156
Заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго»
Управляющий директор ПАО «ТНС энерго НН»



Шулимова Галина
Александровна
(расшифровка подписи)

Хлытин Андрей
Витальевич
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

22 марта 2024 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация **Публичное акционерное общество "ТНС энерго Нижний Новгород"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Распределение электроэнергии**
Организационно-правовая форма / форма собственности
Публичное акционерное общество / **Частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

| | | |
|------------|----|------|
| Коды | | |
| 0710005 | | |
| 31 | 12 | 2023 |
| 76670306 | | |
| 5260148520 | | |
| 35.13 | | |
| 12247 | | 16 |
| 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 44 912 024 | 44 425 236 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 43 747 750 | 44 085 067 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 3 529 | 3 733 |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| прочие поступления | 4114 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 1 160 745 | 336 436 |
| Платежи - всего | 4120 | (46 428 106) | (44 637 488) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (43 491 921) | (42 405 732) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (793 540) | (757 922) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (708 916) | (653 613) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (458 903) | (205 510) |
| прочие платежи | 4129 | (974 826) | (614 711) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (1 516 082) | (212 252) |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 155 099 | 322 093 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | 13 226 | - |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | 13 540 |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | 108 496 | 256 817 |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | 33 377 | 51 736 |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (163 783) | (18 761) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (163 783) | (18 761) |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | - | - |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | - | - |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (8 684) | 303 332 |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 5 920 000 | 1 320 000 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 5 920 000 | 1 320 000 |
| 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 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | (4 520 000) | (1 328 400) |
| 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 | 4322 | - | - |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (4 520 000) | (1 328 400) |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 1 400 000 | (8 400) |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | (124 766) | 82 680 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 310 354 | 227 674 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 185 588 | 310 354 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

От лица Управляющей компании ПАО ГК «ТНС энерго»
по доверенности от 07.12.2022 № 77/535-н/77-2022-18-156
Заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» -
Управляющий директор ПАО «ТНС энерго НН»



Шулимова Галина
Александровна
(расшифровка подписи)

Хлытин Андрей
Витальевич
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

22 марта 2024 г.

ПАО «ТНС энерго НН»

Пояснительная записка

к бухгалтерской отчетности за 2023 год

Содержание

| | |
|---|----|
| Общие сведения | 3 |
| Учетная политика | 6 |
| 1. Вступительные и сравнительные показатели..... | 16 |
| 2. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса..... | 18 |
| 2.1 Основные средства | 18 |
| 2.2 Финансовые вложения | 20 |
| 2.3 Прочие внеоборотные активы | 21 |
| 2.4 Запасы | 21 |
| 2.5 Дебиторская задолженность | 22 |
| 2.6 Денежные средств и денежные эквиваленты | 23 |
| 2.7 Прочие оборотные активы..... | 25 |
| 2.8 Уставный капитал..... | 26 |
| 2.9 Дивиденды..... | 26 |
| 2.10 Кредиты и займы | 27 |
| 2.11 Кредиторская задолженность | 27 |
| 2.12 Оценочные и условные обязательства | 28 |
| 3. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах | 29 |
| 4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах | 30 |
| 4.1 Доходы по обычным видам деятельности | 30 |
| 4.2 Расходы по обычным видам деятельности | 30 |
| 4.3 Прочие доходы и расходы | 31 |
| 4.4 Расчеты по налогу на прибыль..... | 32 |
| 4.5 Прибыль на акцию..... | 34 |
| 5. Информация о связанных сторонах..... | 34 |
| 6. Сегментная отчетность | 43 |
| 7. Чрезвычайные обстоятельства..... | 43 |
| 8. События после отчетной даты | 43 |

Общие сведения

О компании

Публичное акционерное общество «ТНС энерго Нижний Новгород» (сокращенное название ПАО «ТНС энерго НН»), ИНН 5260148520, (далее Общество) - крупнейшая энергоснабжающая организация региона, гарантирующий поставщик электроэнергии Нижегородской области.

В состав Общества входят восемь отделений: Арзамасское, Балахнинское, Выксунское, Кстовское, Семеновское, Сергачское, Шахунское и Городское, которое обслуживает потребителей Нижнего Новгорода, Бора и Дзержинска.

Общество входит в группу ПАО ГК «ТНС – энерго» - один из крупнейших независимых энергосбытовых холдингов России, который ведет свою деятельность во многих регионах РФ.

Регистрация:

Общество зарегистрировано Нижегородской инспекцией министерства по налогам и сборам г. Нижнего Новгорода 01.04.2005 г., свидетельство о государственной регистрации от 01.04.2005г № 52 003001432. Общество создано в результате реорганизации ОАО «Нижновэнерго» в форме выделения по решению общего собрания акционеров (протокол № 14 от 30.03.2005г.).

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» Общество зарегистрировано Инспекцией по Нижегородскому району города Нижнего Новгорода МНС России по г. Нижнему Новгороду в Едином государственном реестре юридических лиц 06.07.2005 за основным государственным регистрационным номером 1055238038316.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 06.07.2005 г. № 52 003024157.

Место нахождения:

Юридический адрес: 603950, г. Нижний Новгород, ул. Бекетова, дом 3 «В»

Почтовый адрес: 603950, г. Нижний Новгород, ул. Бекетова, дом 3 «В»

Номера контактных телефонов:

Телефон: (831) 243-07-99

Факс: (831) 412-03-56

Адрес страницы в сети Интернет: www.nn.tns-e.ru

Деятельность:

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

Общество также осуществляет продажу излишков электрической энергии и мощности на оптовом рынке электроэнергии.

К другим видам деятельности Общества относятся:

- оказание услуг третьим лицам, в том числе по сбору платежей за отпускаемые товары и оказываемые услуги;
- диагностика, эксплуатация, ремонт, замена и проверка средств измерений и учета электрической энергии;
- оказание услуг по организации коммерческого учета;
- предоставление коммунальных услуг населению;
- разработка, организация и проведение энергосберегающих мероприятий;
- выполнение функций гарантирующего поставщика на основании решений уполномоченных органов;
- оказание консалтинговых и иных услуг, связанных с реализацией электрической энергии юридическим и физическим лицам;
- сдача имущества в аренду и субаренду;

Сведения о Регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг:

Регистратором Общества утверждено Акционерное общество ВТБ Регистратор
Сокращенное фирменное наименование: АО ВТБ Регистратор
ИНН: 5610083568
ОГРН: 1045605469744

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

Фактический адрес: 127015, г. Москва, ул. Правды, д. 23, корп. 10

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

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

Сайт: <http://www.vtbreg.ru>

Лицензия Центрального Банка Российской Федерации (Банк России) на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг № 045-13970-000001 от 21.02.2008 года. Наименование органа, выдавшего лицензию: ФСФР России

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

Сведения об аудиторских организациях:

Годовым Общим собранием акционеров 22 июня 2023 года (протокол годового Общего собрания акционеров №37 от 23.06.2023) назначено в качестве аудиторской организации для проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ТНС энерго НН», подготовленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета, на 2023 год Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ СВТ».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «АУДИТ СВТ»

Место нахождения: 140073, Московская обл. Люберецкий р-он, пгт Томилино, мкр-он Птицефабрика, д.28, кв.325

ИНН: 5027198780

ОГРН: 1135027003220

Телефон: (916) 435-8834

Факс: (916) 435-8834

Адрес электронной почты: audit_svt@mail.ru

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Полное наименование: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»

Место нахождения

119192 Россия, г. Москва, Мичуринский проспект 21 корп. 4

Основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ): 12006128081

Стоимость договора на проведение аудиторских услуг за 2023 г. составила 840 тыс. руб., без НДС; за 2022 г. составила 840 тыс. руб. без НДС; за 2021 г составила 830 тыс. руб.

Исполнительный орган:

В 2012 году функции единоличного исполнительного органа (Генеральный директор) переданы управляющей организации ПАО Группа компаний «ТНС энерго» (в соответствии с протоколом внеочередного общего собрания акционеров №17 от 27.07.2012). На дату подписания отчетности действует договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от №10/08 от 01.08.2012.

Сведения об управляющей организации:

Полное фирменное наименование: Публичное акционерное общество Группа компаний "ТНС энерго"

Сокращенное фирменное наименование: ПАО ГК "ТНС энерго"

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

ИНН: 7705541227 ОГРН: 1137746456231

Телефон/факс: (495) 287-24-84

Адрес электронной почты: info@tns-e.ru

Сайт: www.tns-e.ru

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет с 17.06.2022 по настоящее время Генеральный директор Стельнова Елена Николаевна.

Состав Совета директоров:

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

По состоянию на 31.12.2023 г. в Совет директоров входят:

| ФИО | Место работы | Должность |
|---|--|--|
| Серов Алексей Юрьевич (Председатель Совета директоров) | ПАО «Россети Ленэнерго» | Советник заместителя Генерального директора по экономике и финансам |
| Белоусов Максим Евгеньевич | ПАО ГК «ТНС энерго» | Заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - Управляющий директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл» |
| Зими́на Галина Александровна | Филиал ПАО «Россети Центр» - «Воронежэнерго» | Ведущий специалист Управления собственностью |

| | | |
|---|---|--|
| Леонтьев Владислав Владимирович | Банк ВТБ (ПАО) | Начальник управления – вице-президент |
| Седов Илья Леонидович | ООО «Проектное управление строительными контрактами» | Главный специалист |
| Токарь-Межиковский Дмитрий Владимирович | ПАО «Россети» | Начальник Правового департамента |
| Чекрыгин Александр Сергеевич | ООО ВТБ Факторинг | Советник |

Ревизионная комиссия Общества:

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

По состоянию на 31.12.2023 г. в состав Ревизионной комиссии Общества входят:

| ФИО | Место работы | Должность |
|-------------------------------|------------------------------------|--|
| Ульянов Антон Сергеевич | ПАО «Россети» | Директор по внутреннему аудиту – начальник департамента внутреннего аудита |
| Типикина Галина Михайловна | ПАО «Россети Центр и Приволжье» | Директор Департамента внутреннего аудита |
| Чубарова Елена Витальевна | ООО «ВТБ Недвижимость» | Советник по финансам |

Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

Нематериальные активы

Нематериальные активы отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Стоимость нематериальных активов погашается путем начисления амортизации в течение установленного срока их использования линейным способом.

Срок полезного использования нематериальных активов, если в документах по их приобретению он не установлен, определяется специально созданной комиссией, в состав которой входят сотрудники Общества, непосредственно работающие с нематериальными активами.

Срок полезного использования нематериальных активов ежегодно проверяется на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на начало отчетного года как изменения в оценочных значениях.

В Обществе приняты следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

| Группа нематериальных активов | Принятые сроки полезного использования |
|--|--|
| Права на объекты интеллектуальной (промышленной) собственности | 2-5 лет |

Основные средства

Объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования Обществом в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд;
- в) предназначен для использования Обществом в течение периода более 12 месяцев;
- г) способен приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем.

Затраты на приобретение, создание активов, характеризующихся одновременно вышеуказанными признаками, но имеющих стоимость ниже лимита, установленного Учетной политики, (далее - незначительные активы) - признаются расходами периода, в котором они понесены.

Общество определяет следующий стоимостной лимит:

I. Независимо от стоимости в составе основных средств учитываются следующие группы объектов:

1. Земельные участки;
2. Здания, в том числе жилые;
3. Сооружения;
4. АСКУЭ, включая:
 - интеллектуальные приборы учета (измерительные комплексы), в том числе иное оборудование, которое используется для коммерческого учета электрической энергии (мощности), присоединенные к измерительной системе, установленные в одном или нескольких многоквартирных домах, производящие измерения потребленной в точке поставки электроэнергии;

- устройства сбора и передачи данных (УСПД), а также иное оборудование, выполняющее функции устройств сбора и передачи данных, в том числе базовые станции, а также оборудование связи (коммутаторы, контроллеры, линии связи и прочее);

- сервер (с установленным программным обеспечением, если программное обеспечение не отвечает условиям для его признания в качестве нематериального актива) при помощи коммутационного и коммуникационного оборудования собирает данные с УСПД и (или) приборов учета для итоговой обработки, хранения и выполнения иных функций (сервера, системы хранения данных, коммутационное и иное сетевое оборудование, обеспечивающие исполнение требований предоставления доступа к минимальному набору функций потребителям ИСУЭ ГП).

5. Транспортные средства;

6. Машины и оборудование, за исключением объектов, указанных в разделе II.

II. Для активов, не относящихся приведенным в п. I группам, Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в следующем порядке: лимит отнесения актива к основным средствам устанавливается к единице актива.

Лимит отнесения актива к основным средствам установлен в размере 40 000 рублей.

Отдельную группу составляет инвестиционная недвижимость - недвижимость, которая предназначена для предоставления за плату во временное пользование и (или) для получения дохода от прироста ее стоимости. После признания объект инвестиционной недвижимости учитывается по переоцененной стоимости. Переоценка инвестиционной недвижимости проводится на каждую отчетную дату. Первоначальная стоимость объекта (в том числе ранее переоцененная) пересчитывается таким образом, чтобы она стала равной его справедливой стоимости. Дооценка или уценка объекта включается в финансовый результат деятельности Общества в качестве дохода или расхода периода, в котором проведена переоценка этого объекта.

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Общество определяет срок полезного использования для каждого объекта основных средств.

| Группа основных средств | Принятые сроки полезного использования |
|-------------------------|--|
| Здания и сооружения | 10 - 65 лет |
| Машины и оборудование | 3 – 25 лет |
| Транспортные средства | 7- 11 лет |
| вычислительная техника | 2- 21 лет |
| прочие объекты | 3-30 лет |

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств бухгалтерском учете, и производится до списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Элементы амортизации объекта основных средств проверяются на соответствие условиям использования объекта основных средств. Данная проверка проводится:

- в конце каждого отчетного года,
- а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации.

После признания следующие группы основных средств оцениваются Обществом в бухгалтерском учете по переоцененной стоимости:

- Здания

Общество регулярно переоценивает стоимость основных средств таким образом, чтобы она была равна или не отличалась существенно от их справедливой стоимости, определяемой в порядке, предусмотренном МСФО (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости».

Критерий существенности для целей осуществления переоценки группы основных средств «Здания» принимается равным 10%.

Переоценка проводится Обществом для каждой группы переоцениваемых основных средств по мере изменения их справедливой стоимости. Общество проводит переоценку не чаще одного раза в год (по состоянию на конец отчетного года).

Сумма накопленной дооценки списывается на нераспределенную прибыль Общества единовременно при списании переоцененного объекта.

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и обесценения.

Учет аренды

Общество при заключении договоров, предусматривающих получение (предоставление) за плату во временное пользование имущества, оценивают указанные договоры на предмет соответствия этого договора требованиям признания в качестве договора аренды согласно IFRS 16.

В качестве единицы учета аренды признается договор, если иной подход к выделению объектов учета аренды не является более уместным, исходя из положений договора.

Срок договора аренды:

Срок аренды рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей). При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей.

Договоры аренды, которые заключены на неопределенный срок (бессрочные договоры), признаются Обществом краткосрочными.

Признание операционной аренды

Общество применяет следующие упрощения практического характера для учета аренды:

- Общество не применяет IFRS 16 к краткосрочным договорам аренды, по которым на дату начала аренды предусмотренный договором срок аренды составляет не более 12 месяцев;

- Общество не применяет IFRS 16 к договорам аренды, в которых базовый актив стоимостью менее 300 000 руб. При этом оценка стоимости базового актива должна определяться на основе стоимости актива, как если бы он был новым, вне зависимости от возраста актива на момент предоставления его в аренду.

Учет у арендодателя:

По договорам финансовой аренды Общество оценивает инвестицию в аренду в размере ее чистой стоимости, которая определяется путем дисконтирования валовой стоимости.

Проценты, начисляемые по инвестиции в аренду, учитываются по мере их начисления в составе прочих доходов.

Учет у арендатора:

Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды.

Арендные платежи дисконтируются с использованием процентной ставки, заложенной в договоре аренды, если такая ставка может быть легко определена, а при ее отсутствии - с использованием процентной ставки привлечения дополнительных заемных средств, представляющих собой ставку, по которой на дату начала арендных отношений Общество могло бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении заемные средства, необходимые для получения актива со стоимостью, аналогичной стоимости права пользования активом в аналогичных экономических условиях.

Начисление амортизации права пользования активом начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем его признания в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания права пользования активом с бухгалтерского учета.

Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей.

Проценты по обязательству по аренде учитываются в составе прочих расходов по мере их начисления или включаются в стоимость актива, если арендуемое имущество используется для создания другого актива.

При полном или частичном прекращении договора аренды балансовая стоимость права пользования активом и обязательства по аренде списываются в соответствующей части. Образовавшаяся при этом разница признается в качестве дохода или расхода в составе прибыли (убытка).

Арендованные объекты основных средств, не относящиеся к правам пользования активами, отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды (без НДС). Арендованные земельные участки и участки, полученные в бессрочное пользование, отражаются по кадастровой стоимости. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

Финансовые вложения

К финансовым вложениям относятся: ценные бумаги, вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях.

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

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

Финансовые вложения, по которым определяется их текущая рыночная стоимость, учитываются по такой стоимости с отнесением разницы между ценой приобретения и рыночной ценой в состав прочих доходов (расходов).

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

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

Общество формирует резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной оценки, в случае устойчивого существенного снижения их стоимости. В отчете о финансовых результатах Общества начисление и восстановление резерва под обесценение финансовых вложений отражается свернуто.

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

Запасы

Запасы при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости.

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

Оценка запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

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

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

В составе запасов не признаются запасы, предназначенные для управленческих нужд - в виде запасных частей, материалов, инвентаря, принадлежностей, изданий, и т.п. (бумага, канцелярские принадлежности, специальные устройства, расходные материалы к

оргтехнике, вода, марки, носители, предназначенные для хранения информации, материалы для текущего обслуживания помещений, предметы интерьера и дизайна и пр.), которые потребляются в ходе обычной деятельности Общества.

Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся следующие расходы:

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

Иные расходы не подлежат признанию в качестве расходов будущих периодов.

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

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

Срок полезного использования прав пользования результатами интеллектуальной деятельности определяется на основании заключенных договоров или исходя из заключения комиссии, назначенной локальным нормативным актом.

Полученные в пользование неисключительные права на программные продукты и иные результаты интеллектуальной деятельности, подлежат учету на забалансовом счете 012 «Нематериальные активы, полученные в пользование» в оценке, определяемой исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

Не относятся к расходам будущих периодов и подлежат признанию в составе дебиторской задолженности:

- расходы по страхованию (включая расходы по обязательному и добровольному страхованию работников, обязательному страхованию гражданской ответственности, добровольному страхованию имущества и гражданской ответственности);
- предоплата по лизинговым платежам и долгосрочным услугам по аренде;
- расходы по подписке;
- расходы в виде платы (вознаграждение) за предоставление независимой (банковской) гарантии (см. п. 4.9.4 данной учетной политики);
- расходы в виде платы (вознаграждения) за предоставление поручительства в обеспечение обязательств (см. п. 4.9.4 данной учетной политики);
- расходы на рекламные услуги;
- иные авансы и подобные расходы.

Затраты на страхование, рекламные услуги, подписку и т.п. признаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, в котором они имели место, при выполнении условий признания расходов (п.16, 18 ПБУ 10/99). При этом, если услуга оказывается непрерывно, то затраты признаются в бухгалтерском учете расходами последовательно в каждом отчетном периоде (по умолчанию – месяц) равномерно, если иной способ не является более обоснованным.

Дебиторская задолженность

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

Нереальная к взысканию задолженность списывается по мере признания ее таковой.

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

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

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

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

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

Уставный, добавочный и резервный капитал

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

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

В составе добавочного капитала учитываются эмиссионный доход, полученный при размещении дополнительной эмиссии акций.

Расчеты по налогам и обязательным страховым взносам

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам, а также с внебюджетными фондами по обязательным страховым взносам отражаются в бухгалтерской отчетности Общества развернуто по видам налогов и сборов. В разрезе субконто, предусмотренных Планом счетов (виды платежей в бюджет(фонды), уровни бюджета, регистрация в налоговом органе) задолженность отражается свернуто.

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

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

Кредиты и займы полученные

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

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

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

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

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

Оценочные и условные обязательства

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

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

Доходы

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

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

Расходы

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

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

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

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров. Такими расходами также считаются расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг.

Общество признает расходами от обычных видов деятельности расходы, связанные с:

- реализацией электроэнергии (мощности) на розничном рынке;
- реализацией электроэнергии (мощности) на оптовом рынке;
- реализации электроэнергии на компенсации потерь;
- расходы по введению режима ограничения энергопотребления;
- другие расходы.

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

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

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. НДС/Л, платежи по страховым взносам и прочие перечисления, связанные с заработной платой, отражаются в составе строки «Платежи в связи с оплатой труда работников».

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

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

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

Транзитные обороты в отчете отражаются свернуто, как не характеризующие деятельность Общества: операции по пересылке продавцам и покупателям средств, в качестве агента, возвраты авансов и других сумм, средства, связанные с покупкой и продажей валюты и т.д.

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

Следующие денежные потоки отражаются в составе прочих поступлений и прочих выплат в разделе "Денежные потоки от текущих операций" отчета о движении денежных средств:

- возврат авансов выданных и полученных
- уплата налогов и налоговых санкций, за исключением налога на прибыль, НДС/Л, возврат налогов;
- штрафные санкции по хозяйственным договорам;
- НДС, полученный в составе полученных от покупателей и заказчиков платежей за минусом НДС, уплаченного продавцам, а также НДС, уплаченного в бюджет (возвращенного из бюджета).

- средства по беспроцентным векселям, уступка дебиторской задолженности с дисконтом (за исключением уступленной собственной дебиторской задолженности по основному виду деятельности (в том числе электроэнергии), которая учитывается в разделе "Денежные потоки от текущих операций" в составе поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг).

Изменения в учетной политике Общества на 2023 год

Общество не вносило существенных изменений в Учетную политику на 2023 год.

Изменения в учетной политике Общества на 2024 год.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2020 «Нематериальные активы», утвержденного приказом Минфина России от 30 мая 2022 года № 86н, и изменениями Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, в учетной политике на 2024 год закреплены положения, определяющие порядок учета нематериальных активов и капитальных вложений в нематериальные активы.

1. Вступительные и сравнительные показатели

В связи с исправлением ошибки перехода в 2022 году на ФСБУ 6/2020 «Основные средства», показатели бухгалтерской отчетности скорректированы следующим образом:

Изменения в бухгалтерском балансе:

| Номер коррективы | Код строки | Строка | Показатель до корректировки | Корректировка | Скорректированный показатель |
|------------------|------------|--|-----------------------------|---------------|------------------------------|
| | 1150 | Основные средства | | | |
| 1 | | На 31.12.2022 | 864 622 | 54 764 | 919 386 |
| | 1370 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | | | |
| 2 | | На 31.12.2022 | (10 923) | 43 812 | 32 889 |
| | 1420 | Отложенные налоговые обязательства | | | |
| 3 | | На 31.12.2022 | 548 725 | 10 952 | 559 677 |

Изменения в отчете о финансовых результатах за 2023 (графа за 2022 г.):

| Номер корректировки | Код строки | Название строки | Показатель до корректировки | Корректировка | Скорректированный показатель |
|---------------------|------------|-------------------------------------|-----------------------------|---------------|------------------------------|
| 1 | 2210 | Коммерческие расходы | (21 949 589) | (11 523) | (21 961 112) |
| 2 | 2300 | Прибыль (убыток) до налогообложения | 326 365 | (11 523) | 314 842 |
| 3 | 2410 | Налог на прибыль | (323 891) | 2 305 | (321 586) |
| 4 | 2412 | Отложенный налог на прибыль | (17 569) | 2 305 | (15 264) |
| 5 | 2400 | Чистая прибыль (убыток) | 1 355 | (9 218) | (7 863) |

| | | | | | |
|---|------|---|-------|---------|---------|
| 6 | 2500 | Совокупный финансовый результат периода | 2 736 | (9 218) | (6 482) |
|---|------|---|-------|---------|---------|

Изменения в отчете об изменениях капитала за 2023 г. (за 2022 г.)

| Номер корректировки | Код строки | Название строки | Показатель до корректировки | Корректировка | Скорректированный показатель |
|---------------------|-------------|---|-----------------------------|---------------|------------------------------|
| | 3210 | Увеличение капитала – всего: | | | |
| 1 | | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 51 552 | 43 812 | 95 364 |
| | | Итого | 51 552 | 43 812 | 95 364 |
| | 3218 | Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | | | |
| 2 | | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 50 197 | 53 030 | 103 227 |
| | | Итого | 50 197 | 53 030 | 103 227 |
| | 3200 | Величина капитала на 31 декабря 2022 г. | | | |
| 3 | | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | (10 923) | 43 812 | 32 889 |
| | | Итого | (10 923) | 43 812 | 32 889 |

2. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

2.1 Основные средства

Наличие, движение и изменение стоимости основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало периода | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | | |
|--|------|------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|---|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | Поступило | Выбыло | | Начислено амортизации | Переоценка | | Переклассификация, в т.ч. в долгосрочные активы к продаже | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |
| | | | | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Основные средства – всего, исключая капитальные вложения | 5200 | за 2023 г. | 1 358 146 | (479 180) | 149 594 | (16 933) | 13 930 | (80 248) | 32 882 | (7 130) | (9 480) | 5 227 | 1 514 209 | (547 401) |
| | 5210 | за 2022 г. | 1 376 081 | (450 724) | 26 816 | (44 751) | 41 918 | (70 374) | - | - | | | 1 358 146 | (479 180) |
| | 5201 | за 2023 г. | 943 960 | (281 010) | - | - | - | (31 926) | 32 882 | (7 130) | (9 480) | 5 227 | 967 361 | (314 838) |
| Здания и сооружения | 5211 | за 2022 г. | 978 226 | (277 780) | - | (34 266) | 31 448 | (34 678) | - | - | | | 943 960 | (281 010) |
| | 5202 | за 2023 г. | 97 710 | (51 983) | 19 050 | (46) | 46 | (17 518) | - | - | | | 116 714 | (69 455) |
| Машины и оборудование | 5212 | за 2022 г. | 85 168 | (42 536) | 12 591 | (49) | 49 | (9 496) | - | - | | | 97 710 | (51 983) |
| | 5203 | за 2023 г. | 25 258 | (19 179) | - | (16 143) | 13 273 | (913) | - | - | | | 9 115 | (6 819) |
| Транспортные средства | 5213 | за 2022 г. | 25 258 | (14 655) | - | - | - | (4 524) | - | - | | | 23 258 | (19 179) |
| | 5204 | за 2023 г. | 142 249 | (94 687) | 7 530 | (513) | 503 | (17 520) | - | - | | | 149 266 | (111 704) |
| Вычислительная техника | 5214 | за 2022 г. | 147 640 | (86 201) | 616 | (6 007) | 5 999 | (14 485) | - | - | | | 142 249 | (94 687) |
| | 5205 | за 2023 г. | 7 500 | - | - | (10) | - | - | - | - | | | 7 490 | - |
| Земельные участки | 5215 | за 2022 г. | 7 500 | - | - | - | - | - | - | - | | | 7 500 | - |
| | 5206 | за 2023 г. | 41 208 | (26 340) | - | (197) | 107 | (3 284) | - | - | | | 41 012 | (29 518) |
| Прочие | 5216 | за 2022 г. | 45 569 | (29 552) | 61 | (4 422) | 4 422 | (1 210) | - | - | | | 41 208 | (26 340) |
| | 5207 | за 2023 г. | 100 261 | (5 981) | 123 014 | (24) | 1 | (9 087) | - | - | | | 223 251 | (15 067) |
| АСКУЭ | 5217 | за 2022 г. | 86 720 | - | 13 548 | (7) | - | (5 981) | - | - | | | 100 261 | (5 981) |

По состоянию на 31.12.2023 проведена переоценка основных средств по группе «Здания»

Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало периода | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|------|------------|-------------------|-------------------------------|------------------|---|------------------|
| | | | | Капитальные затраты за период | Выбыло (списано) | Принято к учету в качестве основных средств или увеличения стоимости основных средств | |
| Незавершенное строительство (реконструкция, модернизация) - всего | 5240 | за 2023 г. | 2 547 | 149 593 | (1 115) | (149 593) | 1 432 |
| | 5250 | за 2022 г. | 6 093 | 26 816 | (3 546) | (26 816) | 2 547 |
| Здание | 5242 | за 2023 г. | 1 432 | - | - | - | 1 432 |
| | 5252 | за 2022 г. | 1 528 | - | (96) | - | 1 432 |
| Прочее | 5243 | за 2023 г. | 1 115 | 26 579 | (1 115) | (26 579) | - |
| | 5253 | за 2022 г. | 4 565 | 13 268 | (3 450) | (13 268) | 1 115 |
| ИСУЭ | 5244 | за 2023 г. | - | 123 014 | - | (123 014) | - |
| | 5254 | за 2022 г. | - | 13 548 | - | (13 548) | - |

Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (остаточная стоимость) | 5280 | 7505 | 13 863 | 11 551 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и не зарегистрированные в установленном порядке (остаточная стоимость) | 5284 | 247 | 227 | 195 |
| Основные средства, стоимость которых не погашается (первоначальная стоимость основных средств, не подлежащих амортизации) | 5287 | - | - | 2257 |
| Земельные участки | | 7 490 | 7 500 | 7 500 |

Аренда

Балансовая стоимость активов

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|-------------------------|-----|--------|---------------------|------------|--------|---------|------------------|------------------|
| | | | На начало периода | Поступило | Выбыло | Начисле | Переоценка | На конец периода |
| | | | Первонач | Накопленна | | | Первонач | Накоплен |

| | | | альная стоимость | я амортизации | Приобретение и прочее поступлен ие | Достройка, реконструкци я, модернизация | Первоначальная стоимость | Накоплен ная амортиза ция | но амортиз ации | Первоначальная стоимость | Накоплен ная амортиза ция | альная стоимость | нная амортиза ция |
|-------------------------------|------|------------|---------------------|------------------|---|--|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|------------------------------------|---------------------|-------------------------|
| Основные средства (ППА) | 5200 | за 2023 г. | 46 056 | (8 183) | 471 | | | | (9 391) | | | 46 527 | (17 574) |
| | 5210 | за 2022 г. | 58 200 | (56 590) | 46 056 | | (58 200) | 58 200 | (9 794) | | | 46 056 | (8 183) |
| Арендованные ОС (ППА) | 5208 | за 2023 г. | 46 056 | (8 183) | 471 | - | - | - | (9 391) | - | - | 46 527 | (17 574) |
| | 5209 | за 2022 г. | 58 200 | (56 590) | 46 056 | - | (58 200) | 58 200 | (9 794) | - | - | 46 056 | (8 183) |

Процентный расход по обязательствам по аренде

Обществом ежемесячно отражается в бухгалтерском учете процентный расход по обязательствам по аренде.

| Наименование показателя | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Процентный расход по финансовой аренде | 3 880 | 4 448 |
| Итого | 3 880 | 4 448 |

Основные средства, полученные в аренду, не относящиеся к активам в форме прав пользования:

| Наименование показателя | Код | Период | На начало периода | Движение за период | | | На конец периода |
|--|------|---------|----------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------------|---------------------------------------|
| | | | | Получено в аренду | Возвраще но из аренды | Перекласси фикация | Изменение кадастровой стоимости |
| Арендованные основные средства (за балансом) | 5281 | 2023 г. | 12 554 | 360 | (3 703) | | 49 |
| | 5282 | 2022 г. | 40 789 | 15 105 | | (40 789) | (2 551) |
| | | | | | | | 9 260 |
| | | | | | | | 12 554 |

Возвращено Обществом арендодателю арендованных основных средств (без намерения повторной аренды) по стоимости, указанной в договоре, на сумму: в 2023 году 3 703 тыс. руб., в 2022 году - 0 рублей.

2.2 Финансовые вложения

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость

| Наименование | Код | Период | На начало | Изменения за период | На конец |
|--------------|-----|--------|-----------|---------------------|----------|
|--------------|-----|--------|-----------|---------------------|----------|

| показателя | периода | периода | | | | | периода |
|-----------------------------|-----------------|-------------------|-----------|--|-------------------|---|-----------|
| | | Текущая стоимость | Поступило | Поступило-переквалифицировано из вложений, не имеющих рыночной стоимости | Выбыло (погашено) | Выбыло-переквалифицировано во вложения, не имеющие рыночной стоимости | |
| Долгосрочные - всего | 5301 за 2023 г. | 814 657 | | | - | - | 3 200 957 |
| | 5311 за 2022 г. | 987 027 | - | - | (27 790) | - | 814 657 |
| В том числе: Акции | за 2023 г. | 814 657 | | | | | 3 200 957 |
| | за 2022 г. | 987 027 | - | - | (27 790) | - | 814 657 |
| Финансовые вложения - итого | за 2023 г. | 814 657 | | | | | 3 200 957 |
| | за 2022 г. | 987 027 | | - | (27 790) | - | 814 657 |

2.3 Прочие внеоборотные активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Прочие внеоборотные активы - всего: | 1190 | 1 076 | 1 113 | 1 365 |
| в том числе: | | | | |
| Право пользования программным обеспечением | | 1 076 | 1 113 | 1 365 |
| ИТОГО | 1190 | 1 076 | 1 113 | 1 365 |

2.4 Запасы

Запасы по видам и резервы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2021 г. | |
|-------------------------|-----|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| | | Себестоимость | Резерв под снижение стоимости | Себестоимость | Резерв под снижение стоимости | Себестоимость | Резерв под снижение стоимости |

| | | | | | | | |
|---|------|----|---|----|---|----|---|
| Запасы – всего | 5400 | 56 | - | 49 | - | 90 | - |
| в том числе | | | | | | | |
| Сырье и материалы | 5401 | 56 | - | 49 | - | 90 | - |
| в том числе | | | | | | | |
| Сырье и материалы | 5401 | 56 | - | 49 | - | 90 | - |
| Незавершенное производство и издержки обращения | 5402 | - | X | - | X | - | X |

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не создавался.

2.5 Дебиторская задолженность

Структура дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2021 г. | |
|---|------|--|-------------------------------|--|-------------------------------|--|-------------------------------|
| | | Номинальная стоимость (по условиям договора) | Резерв по сомнительным долгам | Номинальная стоимость (по условиям договора) | Резерв по сомнительным долгам | Номинальная стоимость (по условиям договора) | Резерв по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность – всего | 5501 | 2 970 367 | | 3 369 055 | | 111 568 | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Задолженность покупателей и заказчиков | | 605 308 | | 14 864 | | 32 522 | - |
| Прочая дебиторская задолженность | | 2 365 059 | | 3 354 191 | | 79 046 | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность – всего | 5510 | 19 451 447 | (7 207 791) | 18 630 633 | (2 659 527) | 21 574 330 | (1 052 535) |
| в том числе: | | | | | | | |
| Задолженность покупателей и заказчиков | | 17 412 025 | (6 470 473) | 16 904 494 | (2 659 527) | 18 900 997 | (1 052 535) |
| Авансы выданные | | 26 701 | | 6 879 | | 24 408 | - |
| Проценты к получению по займам выданным | | | | | | 156 427 | - |
| Переплата по налогам (Взысканные по решению налогового органа налоги, пени, штрафы) | | 6 844 | | 1 396 | | 1 146 015 | - |

| | | | | | |
|---|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Задолженность по договорам уступки права требования | | 779 158 | 730 338 | 397 215 | - |
| Прочая дебиторская задолженность | | 1 226 719 | 987 526 | 949 268 | - |
| ИТОГО | 5500 | 22 421 814 | 21 999 688 | 21 685 898 | (1 052 535) |

Обществом проводится весь комплекс законодательно предусмотренных мероприятий направленных на погашение просроченной дебиторской задолженности: на постоянной основе проводится досудебная работа, ведется претензионно - исковая работа, проводятся мероприятия по реструктуризации задолженности. Общество ежеквартально пересматривает резерв по сомнительным долгам.

Движение средств резерва по сомнительным долгам

| | 2023 год | | 2022 год | | 2021 год |
|--------------------------------------|-------------------------------------|---|-------------------------------------|---|---|
| Наименование показателя | Поступило за минусом восстановления | Использовано для списания дебиторской задолженности | Поступило за минусом восстановления | Использовано для списания дебиторской задолженности | Использовано для списания дебиторской задолженности |
| Резерв по сомнительным долгам | 5 064 098 | (515 834) | 1 703 904 | (96 912) | (116 825) |

2.6 Денежные средств и денежные эквиваленты

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Денежные средства – всего | 1250 | 185 588 | 310 354 | 227 674 |
| <i>в том числе:</i> | | | | |
| Денежные средства на расчетных, текущих и иных аналогичных банковских счетах, включая (кроме депозитов) | | 185 586 | 150 339 | 227 646 |
| Денежные средства в кассе и в пути | | 2 | 15 | 28 |
| Денежные эквиваленты – всего | | | | |
| <i>в том числе:</i> | | | | |
| Банковские депозиты до востребования и которые возможно востребовать до окончания их срока | | - | 160 000 | - |
| ИТОГО | 1250 | 185 588 | 310 354 | 227 674 |

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

| Наименование показателя | Код | 2023 год | 2022 год |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Прочие поступления – всего | 4119 | 1 160 745 | 336 436 |
| <i>в том числе:</i> | | | |
| Проценты на остаток, проценты по депозитам | | 38 067 | 54 591 |
| возврат займов работниками, а также платежи, связанные с уступкой прав, поступлением и погашением беспроцентных векселей | | 5 | 25 669 |
| штрафные санкции по хозяйственным договорам полученные | | 408 270 | 254 355 |
| Возврат встречного обеспечения | | 202 | 321 |
| Прочая реализация | | 14 201 | 1 500 |
| Прочие поступления | | 700 000 | - |
| Прочие выплаты – всего, <i>в том числе:</i> | 4129 | (974 826) | (614 711) |
| Штрафные санкции по хозяйственным договорам уплаченные | | (237 842) | (304 651) |
| Вознаграждения членам Совета Директоров и Ревизионной комиссии | | (1 331) | (2 031) |
| Расходы по неосновным видам деятельности (НВД) | | (9 327) | - |
| Услуги банка | | (5 214) | (5 230) |
| Выданные подотчетные суммы | | (1 749) | (2 037) |
| Госпошлина | | (20 910) | (31 628) |
| Обеспечительный платеж, проведение экспертизы | | (41 176) | (184) |
| Процент за пользование чужими денежными средствами | | (60 274) | - |
| Прочие затраты производственного характера | | (2 616) | (1 601) |
| НДС, полученный в составе полученных от покупателей и заказчиков платежей за минусом НДС, уплаченного продавцам, а также НДС, уплаченного в бюджет (отрицательная разница) | | (576 513) | (250 682) |
| Уплата налогов и налоговых санкций, за исключением налога на прибыль | | (10 608) | (10 120) |
| Членские взносы | | (7 266) | (6 547) |

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

| Наименование показателя | Код | 2023 год | 2022 год |
|--|-------------|----------------|--------------|
| Поступления от текущей деятельности – всего | 4110 | 702 902 | 2 902 |

| | | | |
|--|-------------|---------------------|------------------|
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 2 902 | 2 902 |
| прочие поступления | 4119 | 700 000 | - |
| Платежи по текущей деятельности – всего | 4120 | (1 023 001) | (411 740) |
| <i>в том числе:</i> поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (852 999) | (343 615) |
| Прочие платежи (НДС) | 4123 | (170 002) | (68 125) |

Ограничения на использование средств

Общество не имеет недоступные для использования денежных средств по состоянию на 31.12.2023 г.

По состоянию на отчетные даты применялись следующие обменные курсы иностранных валют по отношению к рублю, установленные Банком России:

| Наименование показателя | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Доллар США, в рублях за один доллар | 89,6883 | 70,3375 | 74,2926 |
| Евро, в рублях за один евро | 99,1919 | 75,6553 | 84,0695 |

2.7 Прочие оборотные активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Прочие оборотные активы – всего | 1260 | 8 048 | 4 926 | 833 |
| <i>в том числе:</i> Расходы будущих периодов | | 4 480 | 2 210 | 833 |
| Денежные документы | | 764 | | |
| Долгосрочные активы к продаже | | 2 804 | 2 716 | |
| ИТОГО | | 8 048 | 4 926 | 833 |

2.8 Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2023, 2022 и 2021 гг. уставный капитал составляет 59 196 994 (Пятьдесят девять миллионов сто девяносто шесть тысяч девятьсот девяносто четыре) рубля 56 (пятьдесят шесть) копеек.

Обществом размещены следующие категории именных акций одинаковой номинальной стоимостью 11,88 рубля каждая:

1) привилегированные акции типа А:

- 1 063 512 (Один миллион шестьдесят три тысячи пятьсот двенадцать) штук на общую сумму по номинальной стоимости 12 634 522 (Двенадцать миллионов шестьсот тридцать четыре тысячи пятьсот двадцать два) рубля 56 (пятьдесят шесть) копеек;

2) обыкновенные акции:

- 3 919 400 (Три миллиона девятьсот девяносто тысяч четыреста) штук на общую сумму по номинальной стоимости 46 562 472 (Сорок шесть миллионов пятьсот шестьдесят две тысячи четыреста семьдесят два) рубля.

Размер доли каждой категории акций в уставном капитале эмитента:

Доля обыкновенных акций в уставном капитале эмитента – 78,7 %

Доля привилегированных акций в уставном капитале эмитента – 21,3%

Эмиссия ценных бумаг проводилась путем распределения акций ОАО «Нижегородская сбытовая компания» среди акционеров ОАО «Нижевоэнерго», реорганизованного путем такого выделения. По состоянию на 31 декабря 2023 года уставный капитал полностью оплачен.

В течение 2023 года величина уставного капитала не изменилась.

Собственные акции, выкупленные у акционеров.

На 31 декабря 2023 года на балансе Общества не числятся собственные акции, выкупленные у акционеров.

2.9 Дивиденды

Годовым Общим собранием акционеров Публичного акционерного общества «ТНС энерго Нижний Новгород» 22 июня 2023 года (Протокол № 37 от 23.06.2023) принято решение:

1. Прибыль по результатам 2022 года не распределять.

2. Не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям Общества по результатам 2022 года.
3. Не выплачивать дивиденды по привилегированным акциям Общества по результатам 2022 года.

2.10 Кредиты и займы

| Наименование показателя | Код | Сроки погашения | Процентные ставки | На 31 декабря 2023г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|--|-------------|-----------------|-------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Краткосрочные кредиты и займы – всего | 7200 | | | 5 960 853 | 4 520 000 | 4 528 400 |
| <i>в том числе:</i> | | | | | | |
| Банковские кредиты, включая кредитные линии | 7201 | 27.03.2024 | 10,5-18,7 | 5 160 853 | 4 520 000 | 4 528 400 |
| Займы | 7202 | 20.03.2024 | | 800 000 | | |
| ИТОГО | 7200 | - | - | 5 960 853 | 4 520 000 | 4 528 400 |

В бухгалтерской отчетности кредиты отражены с учетом причитающихся на отчетные даты процентов. По состоянию на 31.12.2023г. задолженность по процентам составляет 40 853 тыс. руб, что определено условиями кредитных соглашений по оплате процентов. Также в соответствии с требованиями кредитных соглашений на 31.12.2023г. Общество оплатило аванс по процентам в размере 1 313 тыс. руб.

Проценты, начисленные за использование кредитных средств за 2023г., 2022г. и 2021г., составили 756 149 тыс. руб., 664 534 тыс. руб. и 617 198 тыс. руб. соответственно. Комиссия за пользование кредитной линией, начисленная за 2023г., составила 3 078 тыс. руб., за 2022г. и 2021г. начислений не было.

Обществу было доступно дополнительное финансирование текущей деятельности в виде неиспользованных лимитов по открытым кредитным линиям:

1. По состоянию на 31 декабря 2023 года в сумме 10 630 000 тыс. руб.
2. По состоянию на 31 декабря 2022 года в сумме 2 080 000 тыс. руб.
3. По состоянию на 31 декабря 2021 года в сумме 1 371 600 тыс. руб.

2.11 Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Долгосрочная кредиторская задолженность и обязательства – всего | 7300 | 3 006 454 | 3 374 045 | 58 532 |

| | | | | |
|--|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <i>в том числе:</i> Задолженность по реструктуризации перед поставщиками и подрядчиками | 7301 | 2 986 232 | 3 346 088 | - |
| Прочая кредиторская задолженность | 7302 | 20 222 | 27 957 | 58 532 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность — всего | 7400 | 9 531 041 | 12 570 167 | 16 125 582 |
| <i>в том числе:</i> Задолженность перед поставщиками и подрядчиками | 7401 | 8 014 019 | 10 703 447 | 14 811 333 |
| Авансы полученные | 7402 | 806 987 | 950 017 | 1 037 772 |
| Задолженность перед персоналом по заработной плате | 7403 | 29 267 | 15 | 19 208 |
| Задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 7404 | 15 764 | 14 738 | 14 522 |
| Задолженность по налогам и сборам | 7405 | 129 771 | 280 689 | 7 108 |
| Прочая кредиторская задолженность | 7408 | 535 233 | 621 261 | 235 639 |
| ИТОГО | | 12 537 495 | 15 944 212 | 16 184 114 |

2.12 Оценочные и условные обязательства

Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Ожидаемый срок погашения | Остаток на 31.12.2022 г. | Признано (доначислено) | Использовано за счет признания кредиторской задолженности | Восстановлено при изменении в оценках | Остаток на 31.12.2023 г. |
|---|--------------------------|--------------------------|------------------------|---|---------------------------------------|--------------------------|
| Краткосрочные оценочные обязательства - всего | | 58 158 | 1 178 513 | (127 501) | - | 1 109 170 |
| <i>в том числе:</i> Неиспользованные отпуска, вознаграждения персонала по итогам года (квартала) | 2024 | 58 158 | 154 336 | (127 501) | - | 84 993 |
| Резервы по пеням/штрафам перед сетевыми организациями | 2024 | - | 1 018 284 | | | 1 018 284 |
| Прочие резервы | 2024 | - | 5 893 | - | - | 5 893 |

3. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

Обеспечения платежей полученные (по стоимости, установленной договором)

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---------------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Обеспечения полученные - всего | 5800 | 54 852 | 40 944 | 192 269 |
| <i>в том числе:</i> | | | | |
| Поручительства третьих лиц | 5801 | 54 852 | 40 944 | 192 629 |

Обеспечения платежей выданные (по стоимости, установленной договором)

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-------------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Обеспечения выданные - всего | 5810 | - | - | 1 504 348 |
| <i>в том числе:</i> | | | | |
| Поручительства за третьих лиц | 5815 | - | - | 1 504 348 |

ПАО «ГНС энерго НН» выдана независимая гарантия от 05.06.2017г. АО ВТБ Капитал (бенефициар) в целях исполнения обязательств ПАО ГК «ГНС энерго» по Генеральному соглашению о срочных сделках на финансовых рынках от 05.06.2017: сумма требований по гарантии – не более 9 000 000 000 руб., срок исполнения обязательств по сделке - 31.12.2025. Данной гарантией обеспечиваются обязательства ПАО ГК «ГНС энерго» по осуществлению любых выплат по Генеральному соглашению о срочных сделках на финансовых рынках и сделке, состоящей из серии взаимосвязанных сделок беспоставочный форвард на обыкновенные именные акции ПАО ГК «ГНС энерго».

04.06.2019 в сделку внесены изменения, в частности, срок гарантии продлён по 31.12.2026г., права и обязанности АО ВТБ Капитал переданы ООО ВТБ Капитал Брокер.

04.06.2020 в сделку внесены изменения, срок гарантии продлён по 31.12.2027г. 25.03.2022 г. у ООО ВТБ Капитал Брокер изменилось наименование на ООО Брокерская компания Платформа.

На текущую дату задолженность ПАО ГК «ГНС энерго» по данным операциям отсутствует.

4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

4.1 Доходы по обычным видам деятельности

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

| Наименование показателя | 2023 год | 2022 год |
|---|-------------------|-------------------|
| Выручка – всего | 49 671 780 | 50 345 732 |
| <i>В том числе</i> | | |
| Продажа электроэнергии и мощности | 49 671 780 | 50 298 799 |
| Компенсация расходов по введению режима ограничения энергопотребления | - | 46 933 |

4.2 Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | за 2023 год | за 2022 год |
|---|-------------------|-------------------|
| Себестоимость продаж – всего | 23 553 093 | 26 215 366 |
| <i>в том числе</i> | | |
| Покупная электроэнергия | 12 837 603 | 13 698 401 |
| Покупная мощность | 10 715 490 | 12 516 965 |
| Коммерческие расходы – всего | 24 196 743 | 21 961 112 |
| <i>в том числе</i> | | |
| Услуги по передаче электроэнергии | 21 992 838 | 20 155 036 |
| Услуги агентов, управления и другие расходы на ОРЭ | 1 087 687 | 761 978 |
| Управленческие расходы, включая заработную плату и амортизацию основных средств | 1 116 218 | 1 044 098 |
| ИТОГО | 47 749 836 | 48 176 478 |

Вся стоимость приобретенной электроэнергии, включая нагрузочные потери, для покрытия которых согласно заключенным договорам увеличиваются обязательства Общества по приему электроэнергии на ОРЭ, отражается в составе себестоимости товаров.

Расходы по элементам затрат

| Наименование показателя | Код | 2023 год | 2022 год |
|--------------------------------|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | 45 545 931 | 46 370 402 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 657 586 | 590 297 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 190 447 | 168 630 |

| | | | |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| Амортизация | 5640 | 89 639 | 91 691 |
| Прочие затраты | 5650 | 1 266 233 | 955 458 |
| Итого произведенных затрат и себестоимость продаж | 5660 | 47 749 836 | 48 176 478 |

В составе материальных расходов Общество отражает (стоимость покупной э/э и мощности, услуги по передаче э/э).

4.3 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

| Наименование показателя | 2023 год | 2022 год |
|---|------------------|------------------|
| Прочие доходы- всего, в том числе | 5 139 765 | 1 192 210 |
| Доходы от переоценки финансовых вложений, эмиссионных ценных бумаг (свернуто) | 2 386 300 | - |
| Доходы от сдачи имущества в субаренду (аренду), другие доходы от НВД | 6 641 | 8 693 |
| Доходы от реализации долгосрочных активов к продаже (ДАП)(свернуто) | 6 994 | - |
| Штрафы, пени, неустойки (свернуто) | 1 432 345 | 1 095 234 |
| Проценты по реструктуризации, отсрочке, рассрочке | 564 965 | 87 629 |
| Урегулирование разногласий (свернуто) | | 202 |
| Доходы от компенсации расходов по введению режима ограничения энергопотребления | 31 462 | - |
| Финансовая помощь | 700 000 | - |
| Другие прочие доходы | 11 058 | 452 |

Прочие расходы

| Наименование показателя | 2023год | 2022год |
|--|------------------|------------------|
| Прочие расходы - всего, в том числе | 6 893 628 | 2 483 968 |
| Резервы по сомнительным долгам (свернуто) | 5 064 098 | 1 703 904 |
| Списание долгов не реальных к взысканию | 18 857 | 175 398 |
| Расходы от переоценки финансовых вложений, эмиссионных ценных бумаг (свернуто) | - | 144 580 |
| Судебные издержки и госпошлина (свернуто) | 9 757 | 25 589 |
| Расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году (свернуто) | 86 902 | 80 492 |
| Урегулирование разногласий (свернуто) | 97 620 | - |
| Проценты по реструктуризации | 479 176 | 76 979 |

| | | |
|--|-----------|---------|
| Создание резерва по оценочным обязательствам | 1 018 284 | 248 385 |
| Прочие расходы | 118 934 | 28 641 |

4.4 Расчеты по налогу на прибыль

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

Таблица 1

| Наименование статьи/показателя | 2023 год | | | 2022 год | | |
|--|----------------------------|-----------------------|---|----------------------------|-----------------------|---|
| | данные текущего года | данные прошлых лет | итого в отчете о финансовых результатах | данные текущего года | данные прошлых лет | итого в отчете о финансовых результатах |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 8 |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | (520 502) | | (520 502) | 314 842 | - | 314 842 |
| Условный доход (условный расход) по налогу на прибыль | 106 437 | | 106 437 | (59 347) | - | (59 347) |
| Текущий налог на прибыль | (380 964) | X | (380 964) | (306 322) | X | (306 322) |
| Отложенный налог на прибыль, в том числе | 623 652 | - | 623 652 | (15 264) | - | (15 264) |
| Налогооблагаемые временные разницы / Прирост (уменьшение) отложенных налоговых обязательств (+ прирост, - уменьшение) | (604 395) | - | (604 395) | 253 036 | - | 253 036 |
| Вычитаемые временные разницы / Прирост (уменьшение) отложенных налоговых активов (- прирост, + уменьшение) | 1 228 047 | - | 1 228 047 | (268 300) | - | (268 300) |
| Налог на прибыль прошлых лет | X | - | X | X | - | X |
| Прочее | 1 839 | - | - | 1119 | - | - |
| Чистая прибыль (убыток) | (275 975) | - | (275 975) | (7 863) | - | (7 863) |
| Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 30 817 | - | 30 817 | - | - | - |
| Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода | (3 863) | - | (3 863) | 1381 | - | 1381 |
| Постоянный налоговый доход (расход) | 139 378 | - | 139 378 | (260 858) | - | (260 858) |

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2023 год следующие показатели:

Таблица 2

| № п/п | Наименование показателя | Сумма | |
|----------|--|-------------|-------------|
| | | За 2023 год | За 2022 год |
| 1 | Прибыль (убыток) до налогообложения - всего | (520 502) | 314 842 |
| 1.1 | в том числе: | (553 879) | 263 105 |
| 1.2 | облагаемая по ставке 20% | - | - |
| 1.3 | облагаемая по ставке 15% | 33 377 | 51 737 |
| 2 | облагаемая по ставке 13% | 106 437 | (59 347) |
| 2 | Условный доход (расход) по налогу на прибыль | 110 776 | (52 621) |
| 2.1 | в том числе: | - | - |
| 2.2 | рассчитанный по ставке 20% | (4 339) | (6 726) |
| 2.3 | рассчитанный по ставке 15% | 139 378 | (260 858) |
| 2.3 | рассчитанный по ставке 13% | 242 688 | (321 586) |
| 3 | Постоянный налоговый доход (расход) | 623 652 | (15 264) |
| 4 | Доход (расход) по налогу на прибыль | 623 652 | (15 264) |
| 5 | Отложенный налог на прибыль | (380 964) | (306 322) |
| 5.1 | В том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде | 1 839 | (1 119) |
| 6 | Текущий налог на прибыль | | |
| 7 | Налог на прибыль прошлых лет | | |

Таблица 3

| Наименование показателя | | За 2023 год | За 2022 год |
|---|--|-------------|-------------|
| Постоянные разницы всего, | | 139 378 | (260 858) |
| в том числе | | | |
| резервы оценочных обязательств | | - | (259 898) |
| доходы от участия в других организациях | | 4 339 | 6 726 |
| Финансовая помощь | | 140 000 | - |
| прочие | | (4 961) | (7 686) |

4.5 Прибыль на акцию

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

| Наименование показателя | 2023 год | 2022 год |
|---|-----------|----------|
| Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб. | (275 975) | (7 863) |
| Чистая прибыль за минусом причитающихся дивидендов, тыс. руб. | (275 975) | (7 863) |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. шт. | 3 919 | 3 919 |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях. | (70,42) | (2,01) |

Дивиденды за 1, 2, 3 и 4 кварталы 2023 года на дату составления отчетности не объявлялись.

Разводненная прибыль на акцию отражает возможное снижение уровня базовой прибыли на акцию в следующих периодах. Общество не имеет потенциальных обыкновенных акций с разводняющим эффектом – конвертируемые облигации. Конвертация облигаций Обществом не планировалась и не осуществлялась.

В 2023 г. чрезвычайные обстоятельства отсутствия отчетности сравнительные данные о базовой прибыли на акцию до учета чрезвычайных обстоятельств, и разводненной прибыли на акцию до учета чрезвычайных обстоятельств не приводятся.

5. Информация о связанных сторонах

ПАО «ТНС энерго НН» входит в группу ПАО ГК «ТНС энерго».

Обществом по состоянию на 31.12.2023 г. владеют:

- ПАО ГК «ТНС энерго»-81,63% акций;
- ПАО «ТНС энерго Ярославль»-11,53% акций;
- ПАО «ТНС энерго Воронеж»- 2,63% акций;
- ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»-0,854% акций;
- ПАО «ТНС энерго Кубань»-0,0347% акций;

акции которых обращаются на бирже.

По состоянию на 31.12.2023 г. акционерами, владеющими более 25% в уставном капитале ПАО ГК «ТНС энерго», являются:

- Sunflake Limited/Санфлейк Лимитед (Prespas, 2, 3rd floor, 1082, Nicosia, Cyprus/ Преспас, 2, 3 этаж, 1082, Никосия, Кипр) – 28,262309%;

По состоянию на 31.12.2023 г. Общество имеет следующие связанные стороны:

| № группы | Характер взаимоотношений | Наименование организаций, Ф.И.О. и должность физических лиц (должность указывается только для основного управленческого персонала) | Доля в капитале Общества/ доля капитала организации | Период аффилированности |
|----------|--|--|---|---------------------------------|
| 1 | Физические и юридические лица, которые прямо или косвенно (через дочерние компании) контролируют Общество (например, материнская и ее контролирующие собственники, либо физическое лицо, владеющее контрольным пакетом акций (долей) Общества). | ПАО ГК «ТНС энерго» | 81,63%/0,6459% | с 29.05.2013 по настоящее время |
| 2 | Юридические лица, которые прямо или косвенно (через дочерние компании) находятся под контролем Общества. | | | |
| 3 | Физические и юридические лица, которые прямо или косвенно (через дочерние компании) оказывают значительное влияние на Общество (путем владения более 20% и не более 50% акций (долей) Общества, например, один из участников Общества, владеющий от 20 до 50% его долей, а также контролирующие собственники этого участника). | | | |
| 4 | Юридические лица, на которые прямо или косвенно (через дочерние компании) Общество оказывает значительное влияние (путем владения более 20% и не более 50% их акций (долей) (например, зависимые компании и их дочерние предприятия). | | | |

| № группы | Характер взаимоотношений | Наименование организаций, Ф.И.О. и должность физических лиц (должность указывается только для основного управленческого персонала) | Доля в капитале Общества/ доля капитала в организации | Период аффилированности |
|----------|--|--|---|---|
| 5 | Физические лица, являющиеся основным управленческим персоналом Общества. | Серов Алексей Юрьевич - председатель Совета директоров | 0% | с 22.06.2023 по настоящее время является членом Совета директоров, избран председателем Совета директоров 30.06.2023 по настоящее время |
| | | Белоусов Максим Евгеньевич - член Совета директоров | 0% | с 22.06.2023 по настоящее время |
| | | Зимина Галина Александровна - член Совета директоров | 0% | с 22.06.2023 по настоящее время |
| | | Леонтьев Владислав Владимирович - член Совета директоров | 0% | с 22.06.2023 по настоящее время |
| | | Седов Илья Леонидович - член Совета директоров | 0% | с 22.06.2023 по настоящее время |
| | | Токарь-Межиковский Дмитрий Владимирович - член Совета директоров | 0% | с 22.06.2023 по настоящее время |
| | | Чекрыгин Александр Сергеевич - член Совета директоров | 0% | с 22.06.2023 по настоящее время |
| | | Стельнова Елена Николаевна - Генеральный директор ПАО ГК «ТНС энерго» | 0% | с 17.06.2022 по настоящее время |
| | | Титова Татьяна Владимировна - Заместитель генерального директора по экономике и финансам | 0% | с 21.12.2010 по настоящее время |
| | | Хлытин Андрей Витальевич - Главный бухгалтер | 0% | с 25.09.2017 по настоящее время |

| № группы | Характер взаимоотношений | Наименование организаций, Ф.И.О. и должность физических лиц (должность указывается только для основного управленческого персонала) | Доля в капитале Общества/ доля в капитале организации | Период аффилированности |
|----------|--|--|---|---------------------------------|
| | | Тарасов Вадим Дмитриевич - Заместитель генерального директора по правовым вопросам и корпоративному управлению | 0% | с 03.05.2023 по настоящее время |
| | | Каширский Сергей Сергеевич - Заместитель генерального директора по реализации электроэнергии | 0% | с 24.07.2023 по настоящее время |
| 6 | Организации, которые находятся под контролем или значительным влиянием со стороны любого лица, упоминаемого выше в пунктах 1-5, в том числе путем: | | | |
| 6.1 | Владения более 50% акций (долей) организации; | Публичное акционерное общество «ТНС энерго Воронеж» | 2,63%/3,86% | с 29.05.2013 по настоящее время |
| | | Публичное акционерное общество «ТНС энерго Кубань» | 0,0347%/0% | с 29.05.2013 по настоящее время |
| | | Публичное акционерное общество «ТНС энерго Марий Эл» | 0%/5% | с 29.05.2013 по настоящее время |
| | | Публичное акционерное общество «ТНС энерго Ростов-на-Дону» | 0,854%/0,0398% | с 29.05.2013 по настоящее время |
| | | Публичное акционерное общество «ТНС энерго Ярославль» | 11,53%/5,87% | с 29.05.2013 по настоящее время |
| | | Акционерное общество «ТНС энерго Карелия» | 0%/0% | с 29.05.2013 по настоящее время |
| | | Акционерное общество «ТНС энерго Тула» | 0%/15,9% | с 29.05.2013 по настоящее время |
| | | Общество с ограниченной ответственностью «ТНС энерго Великий Новгород» | 0%/0% | с 29.05.2014 по настоящее время |
| | | Общество с ограниченной ответственностью «ТНС энерго Пенза» | 0%/0% | с 29.05.2014 по настоящее время |
| | | | | |

| № группы | Характер взаимоотношений | Наименование организаций, Ф.И.О. и должность физических лиц (должность указывается только для основного управленческого персонала) | Доля в капитале Общества/ доля капитала в организации | Период аффилированности |
|----------|---|--|---|---------------------------------|
| 7 | Прочие юридические и физические лица, являющиеся связанными (аффилированными) по отношению к Обществу, по мнению его руководства. | | | |
| | Члены Совета директоров ПАО «ТНС энерго Воронеж» | Леонтьев Владислав Владимирович, Седов Илья Леонидович, Серов Алексей Юрьевич, Токарь-Межиковский Дмитрий Владимирович, Чекрыгин Александр Сергеевич, Шерстнев Сергей Александрович, Гресь Сергей Иванович | 0% | с 11.05.2023 по настоящее время |
| | Члены Совета директоров ПАО «ТНС энерго Кубань» | Леонтьев Владислав Владимирович, Седов Илья Леонидович, Серов Алексей Юрьевич, Токарь-Межиковский Дмитрий Владимирович, Чекрыгин Александр Сергеевич, Пилецкий Виктор Георгиевич, Халанский Александр Евгеньевич | 0% | с 12.05.2023 по настоящее время |
| | Члены Совета директоров ПАО «ТНС энерго Марий Эл» | Леонтьев Владислав Владимирович, Седов Илья Леонидович, Серов Алексей Юрьевич, Токарь-Межиковский Дмитрий Владимирович, Чекрыгин Александр Сергеевич, Белоусов Максим Евгеньевич, Перцева Татьяна Александровна | 0% | с 11.05.2023 по настоящее время |

| № группы | Характер взаимоотношений | Наименование организаций, Ф.И.О. и должность физических лиц (должность указывается только для основного управленческого персонала) | Доля в капитале Общества/ доля в капитале организации | Период аффилированности |
|----------|--|--|---|---------------------------------|
| | Члены Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» | Леонтьев Владислав Владимирович, Седов Илья Леонидович, Серов Алексей Юрьевич, Токарь-Межиковский Дмитрий Владимирович, Чекрыгин Александр Сергеевич, Тыкушин Александр Владимирович, Лютиков Роман Алексеевич | 0% | с 12.05.2023 по настоящее время |
| | Члены Совета директоров ПАО «ТНС энерго Ярославль» | Леонтьев Владислав Владимирович, Седов Илья Леонидович, Серов Алексей Юрьевич, Токарь-Межиковский Дмитрий Владимирович, Чекрыгин Александр Сергеевич, Кругова Елена Александровна, Ермаков Алексей Николаевич | 0% | с 23.06.2023 по настоящее время |
| | Члены Совета директоров АО «ТНС энерго Карелия» | Леонтьев Владислав Владимирович, Седов Илья Леонидович, Серов Алексей Юрьевич, Токарь-Межиковский Дмитрий Владимирович, Чекрыгин Александр Сергеевич, Горшкова Светлана Васильевна, Кайялайнен Владимир Владимирович | 0% | с 16.06.2023 по настоящее время |
| | Члены Совета директоров АО «ТНС энерго Тула» | Леонтьев Владислав Владимирович, Седов Илья Леонидович, Серов Алексей Юрьевич, Токарь-Межиковский Дмитрий Владимирович, Чекрыгин Александр Сергеевич, Буздалина Марина Ивановна | 0% | с 16.06.2023 по настоящее время |

| № группы | Характер взаимоотношений | Наименование организаций, Ф.И.О. и должность физических лиц (должность указывается только для основного управленческого персонала) | Доля в капитале Общества/ доля капитала в организации | Период аффилированности |
|----------|--|--|---|---------------------------------|
| | Члены Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» | Степнова Елена Николаевна, Капитонов Владислав Альбертович, Пармонов Александр Владимирович, Пирогов Виталий Валентинович, Седов Илья Леонидович, Сердюков Александр Васильевич, Ткаченко Светлана Алексеевна, Фатьянов Евгений Александрович, Хохульников Никита Валериевич | 0% | с 28.06.2023 по настоящее время |
| | Члены Совета директоров ООО «ТНС энерго Великий Новгород» | Леонтьев Владислав Владимирович, Седов Илья Леонидович, Серов Алексей Юрьевич, Новиков Денис Александрович, Козлов Николай Николаевич | 0% | с 26.04.2023 по настоящее время |
| | Члены Совета директоров ООО «ТНС энерго Пенза» | Леонтьев Владислав Владимирович, Седов Илья Леонидович, Серов Алексей Юрьевич, Токарь-Межиковский Дмитрий Владимирович, Чекрыгин Александр Сергеевич, Кузьмин Михаил Васильевич, Чернов Роман Борисович | 0% | с 03.08.2023 по настоящее время |

Доходы от продаж продукции, услуг связанным сторонам

В отчетном году Общество осуществляло продажу товаров, оказывало услуги связанным сторонам:

| Наименование связанной стороны | Виды продаж | 2023 год, без НДС | 2022 год, без НДС |
|--------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| ПАО ГК «ТНС энерго» | Аренда, услуги | 2 902 | 2 902 |
| ИТОГО | | 2 902 | 2 902 |

Прочие доходы:

| Наименование связанной стороны | Виды дохода | 2023 год, без НДС | 2022 год, без НДС |
|--------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| ПАО «ТНС энерго Тула» | % за пользование ЧДС | - | 8 850 |
| ИТОГО | | - | 8 850 |

Расходы на закупки у связанных сторон

В отчетном году Общество осуществляло закупки у следующих связанных сторон:

| Наименование связанной стороны | Виды продаж | 2023 год, без НДС (802 818) | 2022 год, без НДС (497 357) |
|--------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| ПАО ГК «ТНС энерго» | Вознаграждение по договору управления | | |
| ПАО «ТНС энерго Кубань» | Агентское вознаграждение | (1) | - |
| ИТОГО | | (802 819) | (497 357) |

Операции по договорам уступки права требования (цессии)

| Наименование связанной стороны | за 2023 год | за 2022 год | Дебиторская задолженность на 31.12.2023 | Дебиторская задолженность на 31.12.2022 | Дебиторская задолженность на 31.12.2021 |
|--------------------------------|---------------|------------------|---|---|---|
| | Сумма уступки | Сумма уступки | | | |
| ПАО «ТНС энерго Тула» | - | (113 712) | - | - | 113 712 |
| Итого | - | (113 712) | - | - | 113 712 |

| Наименование связанной стороны | за 2023 год | за 2021 год | Кредиторская задолженность на 31.12.2023 | Кредиторская задолженность на 31.12.2022 | Кредиторская задолженность на 31.12.2021 |
|--------------------------------|-----------------|---------------|--|--|--|
| | Сумма уступки | Сумма уступки | | | |
| ООО «ТНС энерго Пенза» | (58 532) | - | - | 58 532 | 58 532 |
| Итого | (58 532) | - | - | 58 532 | 58 532 |

Займы, полученные Обществом от связанных сторон

| Наименование связанной стороны | Процентные ставки | за 2023 год | | | Задолженность на 31.12.2022 | Задолженность на 31.12.2021 |
|--------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | | Займы (получены) | Займы и проценты | Сумма начисленных | | |
| | | | | | | |

| | | (возврат) | процентов | |
|--------------------------|-----------|-------------|-----------|---------|
| ПАО «ТНС энерго Воронеж» | 2 550 000 | (1 801 350) | 51 350 | 800 000 |
| Итого | 2 550 000 | (1 801 350) | 51 350 | 800 000 |

Дивиденды к получению от дочерних (зависимых) обществ*

| Наименование связанной стороны | за 2023 год | | за 2022 год | | Задолженность на 31.12.2023 | Задолженность на 31.12.2022 | Задолженность на 31.12.2021 |
|--------------------------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Начислено | Погашено | Начислено | Погашено | | | |
| ПАО «ТНС энерго Воронеж» | 12 180 | (12 180) | 37 023 | (37 023) | - | - | - |
| ПАО «ТНС Ростов- на- Дону» | 153 | (153) | 126 | (126) | - | - | - |
| ПАО «ТНС энерго Марий Эл» | 21 044 | (21 044) | 14 588 | (14 588) | - | - | - |
| ИТОГО | 33 377 | (33 377) | 51 737 | (51 737) | - | - | - |

*- дивиденды приведены за минусом налога на прибыль, удержанного налоговым агентом.

Состояние расчетов со связанными сторонами (кроме дивидендов)

По состоянию на 31 декабря 2023 года задолженность перед Обществом и Общества перед связанными сторонами составляет:

| Наименование связанной стороны | На 31 декабря 2023 г. | | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2021 г. | |
|--------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | Дебиторская | Кредиторская | Дебиторская | Кредиторская | Дебиторская | Кредиторская |
| ПАО ГК «ТНС энерго» | 290 | 646 698 | 290 | 405 540 | 290 | 220 764 |
| АО «ТНС энерго Тула» | - | - | - | - | 113 712 | - |
| ПАО «ТНС энерго Кубань» | - | 92 | - | - | - | - |
| ООО «ТНС энерго Пенза» | - | - | - | 58 532 | - | 58 532 |
| ИТОГО | 290 | 646 790 | 290 | 464 072 | 114 002 | 279 296 |

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение основному управленческому персоналу определяется Трудовыми договорами и Приложением к трудовым договорам - Положением о материальном стимулировании высших менеджеров.

| Наименование показателя | | |
|---|----------|--|
| Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, - всего | | |
| 2023 год | 2022 год | |
| 44 629 | 34 556 | |

| | | | |
|---|--------|--|--------|
| в том числе | | | |
| краткосрочные вознаграждения, | | | |
| в том числе | | | |
| выплаты, произведенные в отчетном периоде основному управленческому персоналу | 44 629 | | 34 556 |
| в связи с окончанием ими трудовой деятельности; | 16 904 | | 931 |

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями, определенными трудовыми договорами и Положением о материальном стимулировании высших менеджеров, а также вознаграждениями членам Совета директоров.

6. Сегментная отчетность

Основным видом деятельности Общества является реализация покупной электроэнергии и мощности, выручка от реализации которой составляет 99,99 % от общей суммы выручки от реализации. В связи с этим операционные сегменты не выделяются.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

7. Чрезвычайные обстоятельства

В 2023 году у Общества в составе расходов отсутствовали расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации имущества и т.п.).

8. События после отчетной даты

В качестве значимых событий после 31.12.2023 года необходимо отметить комплекс факторов экономического и геополитического характера, связанных с усилением санкций и ограничений в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Указанные обстоятельства ведут к росту издержек, недостатку или нестабильности потребительского спроса, разрыву логистических цепочек, замедлению темпов экономического роста в Российской Федерации.

В условиях реализации санкционных рисков руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и осуществляет оценку вероятности наступления негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества в обозримом будущем

До даты подписания настоящей отчетности руководство Общества не отметило существенного влияния введенных санкционных мер на деятельность Общества.

Вместе с тем, неопределенность ситуации не позволяет оценить в денежном выражении размер влияния данных обстоятельств на деятельность Общества в дальнейшем.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов. Однако руководство уверено, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно

Прочие события

В период между отчетной датой и датой подписания отчетности Общества было привлечено кредитных обязательств на сумму 13 095 000 тыс. руб., погашено на сумму 12 795 000 тыс. рублей.

| Кредиторы | Сумма кредита без процентов на 01.01.2024 | Получено кредитов, тыс. руб | Погашено кредитов, тыс. руб | Сумма кредита без процентов на 22.03.2024 |
|--------------------------------|---|-----------------------------|-----------------------------|---|
| ПАО "Промсвязьбанк" | 2 475 000 | 495 000 | 2 970 000 | - |
| ПАО "МКБ" | 1 645 000 | 10 450 000 | 7 675 000 | 4 420 000 |
| АО АКБ "Еврофинанс Моснарбанк" | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| ПАО ТНС энерго Воронеж", займ | 800 000 | 1 150 000 | 1 150 000 | 800 000 |
| Итого: | 5 920 000 | 13 095 000 | 12 795 000 | 6 220 000 |

От лица Управляющей компании
ПАО ГК «ТНС энерго»
по доверенности от 18.01.2023 №77/535-н/77-2023-2-29

Заместитель Генерального директора

ПАО ГК "ТНС энерго" -

Управляющий директор

ПАО "ТНС энерго НН"

Главный бухгалтер

Г.А. Шулимова

А.В. Хлытин



22.03.2024 г.

**Ревизионная комиссия
Публичного акционерного общества
«ТНС энерго Нижний Новгород»**

Утверждено
Ревизионной комиссией
ПАО «ТНС энерго НН»
(протокол от 1 апреля 2024 года № 3)

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ
РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

**Публичного акционерного общества
«ТНС энерго Нижний Новгород»**

ЗА 2023 ГОД

1 апреля 2024 года

г. Москва

I. ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

СВЕДЕНИЯ О СОСТАВЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ:

| | |
|--|--|
| Состав Ревизионной комиссии избран решением годового Общего собрания акционеров | Решение годового Общего собрания акционеров ПАО «ТНС энерго НН» от 22.06.2023 (протокол от 23.06.2023) |
| Председатель, Секретарь Ревизионной комиссии избраны решением Ревизионной комиссии | Решение Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго НН» от 10.07.2023 (протокол от 10.07.2023 № 1) |
| Председатель Ревизионной комиссии | Ульянов Антон Сергеевич |
| Секретарь Ревизионной комиссии | Типикина Галина Михайловна |
| Члены Ревизионной комиссии | Чубарова Елена Витальевна |

Срок проведения ревизии: В соответствии с планом работы Ревизионной комиссии на 2023-2024 корпоративный год (протокол заседания Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго НН» от 02.02.2023 № 2) ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности ПАО «ТНС энерго НН» за 2023 год проводится в период с февраля по июнь 2024 года.

Основание ревизии: Федеральный закон от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Устав ПАО «ТНС энерго НН», Положение о Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго НН», решение Ревизионной комиссии ПАО «ТНС энерго НН» (протокол заседания от 02.02.2023 № 2).

Цель ревизии: Осуществление контроля за финансово-хозяйственной деятельностью ПАО «ТНС энерго НН», подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете за 2023 год, бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ТНС энерго НН» за 2023 год, в отчете о заключенных в 2023 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 НН» 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 НН» ответственность за организацию, состояние и достоверность бухгалтерского учета в ПАО «ТНС энерго НН», своевременное представление бухгалтерской (финансовой) отчетности несет исполнительный орган ПАО «ТНС энерго НН».

Проверяемый период: с 01.01.2023 по 31.12.2023.

Объект ревизии: годовой отчет за 2023 год, бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2023 год, решения органов управления, локальные нормативные акты и организационно-распорядительные документы ПАО «ТНС энерго НН», программы и планы, регистры бухгалтерского учета, первичные учетные документы и иная документация финансово-хозяйственной деятельности ПАО «ТНС энерго НН».

СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ:

| | |
|--|--|
| Полное наименование | Публичное акционерное общество «ТНС энерго Нижний Новгород» (далее по тексту – Общество) |
| Сокращенное наименование | ПАО «ТНС энерго НН» (далее по тексту – Общество) |
| Место нахождения (юридический адрес) | Нижегородская область, г. Нижний Новгород, ул. Бекетова, д. 3В |
| Государственная регистрация (ОГРН, дата) | 1055238038316, 06.07.2005 |
| ИНН | 5260148520 |
| Филиалы и обособленные подразделения | Обособленные подразделения: Арзамасское отделение, Балахнинское отделение, Выксунское отделение, Кстовское отделение, Семеновское отделение, Сергачское отделение, Шахунское отделение, Городское отделение. |
| Единоличный исполнительный орган | Полномочия единоличного исполнительного органа ПАО «ТНС энерго НН» осуществляет Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго» на основании договора о передаче ЕИО от 01.08.2012 № 10/08 (протокол заседания внеочередного Общего собрания акционеров от 30.07.2012 № 17). Сведения о лице, являющемся единоличным исполнительным органом управляющей организации: с 17.06.2022 по настоящее время – генеральный директор ПАО ГК «ТНС энерго» - Стельнова Елена Николаевна (протокол заседания Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» от 16.06.2022, приказ от 17.06.2022 № 111-к «О приеме на работу», приказ от 17.06.2022 № 70 «О вступлении в должность»). |
| Главный бухгалтер | Хлытин Андрей Витальевич, главный бухгалтер с 25.09.2017, приказ от 25.09.2017 № 404-к |
| Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2023 год | 858,2 человек |
| Основные акционеры | ПАО ГК «ТНС энерго» - 81,63 % акций |
| Основные направления деятельности | Распределение электроэнергии (код ОКВЭД 35.13) |

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 2023 год, проверка достоверности и полноты раскрытия информации в годовом отчете за 2023 год.

Ревизионная комиссия в ходе оценки достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год полагалась на мнение независимого аудитора Общества ООО «Аудит СВТ» (Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» ОРНЗ 12006128081), выраженное в аудиторском заключении ООО «АУДИТ СВТ» от 25.03.2024.

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 Нижний Новгород» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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

Ревизионная комиссия обращает внимание на риски, связанные с дебиторской и кредиторской задолженностью.

В ходе ревизионной проверки выборочно проведена сверка данных годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и данных годового отчета Общества за 2023 год. В рамках проделанной работы Ревизионная комиссия не обнаружила существенных искажений финансовой информации, содержащейся в годовом отчете Общества за 2023 год. Годовой отчет Общества за 2023 год, выносимый на утверждение годового Общего собрания акционеров, содержит сведения, предусмотренные Положением Банка России от 27.03.2020 № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».

На момент выдачи настоящего Заключения годовой отчет за 2023 год, выносимый на утверждение годового Общего собрания акционеров, предварительно утвержден Советом директоров Общества (протокол заседания Совета директоров ПАО «ТНС Энерго НН» от 27.03.2024 № 16/453).

Ревизионной комиссией выборочно проведена проверка достоверности информации в отчете о заключенных в 2023 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 2023 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, не выявлено. На момент выдачи настоящего Заключения отчет о заключенных в 2023 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 2023 года, Ревизионная комиссия выражает мнение о достоверности данных во всех существенных отношениях, содержащихся в годовом отчете Общества за 2023 год и в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2023 год.

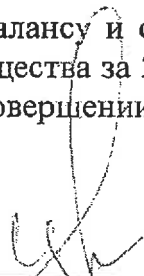
Состав подтверждаемой Ревизионной комиссией Отчетности ПАО «ТНС энерго НН»:

| № п.п. | Наименование формы отчетности | Дата подписания руководством | Количество листов в документе |
|--------|--|------------------------------|-------------------------------|
| 1. | Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2023 года | 22.03.2024 | 2 |
| 2. | Отчет о финансовых результатах за 2023 год | 22.03.2024 | 2 |
| 3. | Отчет об изменениях капитала за 2023 год | 22.03.2024 | 4 |
| 4. | Отчет о движении денежных средств за 2023 год | 22.03.2024 | 2 |
| 5. | Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «ТНС энерго НН» за 2023 год в текстовой и табличной форме | 22.03.2024 | 44 |
| 6. | Годовой отчет ПАО «ТНС энерго Нижний Новгород» за 2023 год (с приложениями, в т.ч. Отчет о заключенных ПАО «ТНС энерго НН» в 2023 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность) | - | 220 |

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 2023 год, с годовым отчетом Общества за 2023 год, с отчетом о заключенных в 2023 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

Председатель
Ревизионной комиссии

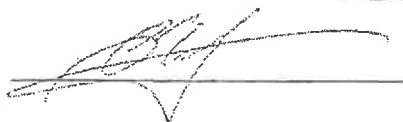


А.С. Ульянов

Члены
Ревизионной комиссии



Г.М. Типикина



Е.В. Чубарова

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ ВНУТРЕННЕГО АУДИТА
по результатам оценки надежности и эффективности системы управления рисками
и внутреннего контроля, корпоративного управления
ПАО «ТНС энерго НН» за 2023 год**

1. Основание для заключения внутреннего аудита

Внутренний аудит в ПАО «ТНС энерго НН» осуществляется руководителем внутреннего аудита в соответствии с требованиями Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», локальными нормативными актами ПАО «ТНС энерго НН» (Политикой внутреннего аудита, Регламентом проведения внутреннего аудита) и Планом работы внутреннего аудита.

План работы внутреннего аудита (далее – План) утверждается ежегодно Советом директоров ПАО «ТНС энерго НН» и предусматривает проведение внутренних проверок по различным направлениям деятельности.

Заключение подготовлено в соответствии с требованиями российского законодательства, в том числе:

1. Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»;
2. Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления»;
3. Информационного письма Банка России 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» и Международных профессиональных стандартов внутреннего аудита.

2. Независимость руководителя внутреннего аудита

С целью обеспечения независимости руководителя внутреннего аудита его функциональная и административная подотчетность разграничены.

Функционально руководитель внутреннего аудита подотчетен Совету директоров (Комитету по аудиту), административно – Заместителю Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» –Управляющему директору ПАО «ТНС энерго НН».

Руководитель внутреннего аудита назначается на должность и освобождается от должности Заместителем Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» –Управляющим директором ПАО «ТНС энерго НН» на основании решения Совета директоров. Руководитель внутреннего аудита не имеет родственных связей с лицами, входящими в состав органов управления и контроля ПАО «ТНС энерго НН», а также не владеет долей в уставном капитале ПАО «ТНС энерго НН».

Руководитель внутреннего аудита осуществляет свою деятельность с соблюдением принципов независимости, беспристрастности, честности, объективности и профессиональной компетентности.

Ограничение полномочий при реализации функций внутреннего аудита, способных негативно повлиять на эффективное осуществление данной функции в 2023 году, не установлено.

3. Оценка надежности и эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками

Система управления рисками и внутреннего контроля в ПАО «ТНС энерго НН» функционирует в соответствии с Положением о системе управления рисками, утвержденным решением Советом директоров 17.12.2019 (протокол от 17.12.2019 № 13/376) и Политикой внутреннего контроля, утвержденной решением Советом директоров 21.02.2020 (протокол от 21.02.2020 № 16/379). В вышеуказанных документах изложены подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля (далее – СУРиВК), установлены элементы СУРиВК, определены цели и задачи, принципы функционирования и виды контроля СУРиВК.

В 2023 году в соответствии с Планом были проведены внутренние проверки в ПАО «ТНС энерго НН», по результатам которых выявлены отдельные недостатки. Акты проверок утверждены Заместителем Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» – Управляющим директором ПАО «ТНС энерго НН». В целях устранения выявленных недостатков в Обществе разработаны планы корректирующих мероприятий. Руководителем внутреннего аудита организован контроль исполнения вышеуказанных мероприятий.

В рамках вопросов, рассмотренных при проведении проверок, руководителем внутреннего аудита проведена оценка надежности и эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками.

В ходе оценки до руководителей объектов аудита и исполнительного органа ПАО «ТНС энерго НН» доведены отдельные недостатки, определены рекомендации и направления совершенствования системы внутреннего контроля.

При утверждении плана работы внутреннего аудита ПАО «ТНС энерго НН» на 2024 год учтены рекомендации и направления совершенствования системы внутреннего контроля, исходя из риск-ориентированного подхода с учетом актуальных вопросов и проблем текущей деятельности.

4. Оценка системы корпоративного управления

Оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления, проводилась в соответствии с формой Отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, подлежащего включению в состав годового отчета публичного акционерного общества, рекомендованной Банком России (Информационное письмо 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»).

Соблюдение принципов корпоративного управления осуществлялось путем анализа и сопоставления Устава, внутренних документов Общества, а также имеющейся и доступной информации, с принципами и рекомендациями Кодекса корпоративного управления.

Практика корпоративного управления оценивалась внутренним аудитом с использованием бальной системы по принципу исполнения 135 установленных критериев:

- соблюдается — 1 балл;
- частично соблюдается — 0,5 балла;

- не соблюдается — 0 баллов.

Общая оценка корпоративного управления по итогам 2023 года от общего количества возможных 135 баллов составила 89 баллов, то есть 66%:

- соблюдается 80 установленных критерия (80 балла);
- частично соблюдается 18 установленных критериев (9 балла);
- не соблюдается 37 установленных критериев (0 баллов)

По сравнению с 2022 годом общая оценка корпоративного управления не изменилась, от общего количества возможных 135 баллов составила, также, 89 баллов.

5. Общий вывод

Результаты проверок внутреннего аудита в 2023 году подтверждают, что в целом системы внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления ПАО «ТНС энерго НН» адекватны характеру и масштабу осуществляемых операций, уровню и сочетанию принимаемых рисков.

При этом необходимо осуществлять дальнейшее развитие систем внутреннего контроля и управления рисками, корпоративного управления ПАО «ТНС энерго НН» на основе лучших практик.

Руководитель внутреннего аудита
ПАО «ТНС энерго НН»

А. В. Вавилова