

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2021
Форма по ОКУД		54995309		
Дата (число, месяц, год)		7705541227		
ИНН		70.10.1		
ОКПО		12247	16	
ОКФС		384		
ОКЕИ				
Организация <u>Публичное акционерное общество ГРУППА КОМПАНИЙ "ТНС ЭНЕРГО"</u> по ОКПО Идентификационный номер налогоплательщика по ОКПО Вид экономической деятельности <u>Деятельность по управлению финансово - промышленными группами</u> по ОКПО Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Публичные акционерные общества / Частная собственность</u> по ОКФС / ОКФС Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ Местонахождение (адрес) <u>127006, Москва г, Настасьинский пер, д. № 4, корп. 1</u>				
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
2;4.1	Нематериальные активы	1110	2 310	2 723	495
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2;4.2	Основные средства	1150	30 025	40 030	52 302
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
2;4.3	Финансовые вложения	1170	30 155 097	21 033 845	14 440 828
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
2;4.4	Прочие внеоборотные активы	1190	364	390	-
	Итого по разделу I	1100	30 187 796	21 076 988	14 493 625
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
2;4.5	Запасы	1210	161	107	800
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	500	107
2;4.6;6	Дебиторская задолженность	1230	1 542 340	1 788 040	1 640 025
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
2;4.7;6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	74 573	56 356	9 098
2;4.8	Прочие оборотные активы	1260	1 123	930	2 757
	Итого по разделу II	1200	1 618 197	1 845 933	1 652 787
	БАЛАНС	1600	31 805 993	22 922 921	16 146 412

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
2;4.9	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	13 668	13 668	13 668
2;4.9	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	(3 073)	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
2;4.9	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	4 264 726	4 264 726	4 264 726
2	Резервный капитал	1360	2 000	2 000	2 000
2;5.4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	21 157 160	11 854 885	6 533 162
	Итого по разделу III	1300	25 437 554	16 132 206	10 813 556
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
3	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 182 021	2 232 328	592 346
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
2;4.12;6	Прочие обязательства	1450	480 743	945 130	1 479 993
	Итого по разделу IV	1400	4 662 764	3 177 458	2 072 339
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
2;4.11;6	Заемные средства	1510	-	110 214	354 622
2;4.12;6	Кредиторская задолженность	1520	1 432 949	3 053 868	2 465 074
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
2;4.13	Оценочные обязательства	1540	272 726	449 175	440 821
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 705 675	3 613 257	3 260 517
	БАЛАНС	1700	31 805 993	22 922 921	16 146 412

Руководитель

Доценко Олег Михайлович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Зарубенко Ирина Викторовна

(расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	Публичное акционерное общество ГРУППА КОМПАНИЙ "ТНС ЭНЕРГО"	по ОКПО	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	54995309		
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению финансово - промышленными группами	по ОКВЭД 2	7705541227		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	70.10.1		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12247	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
2;5.1;6	Выручка	2110	3 888 458	2 547 945
2;5.2;6	Себестоимость продаж	2120	(1 335 639)	(1 657 507)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 552 819	890 438
2;5.2;6	Коммерческие расходы	2210	(39 686)	(40 407)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 513 133	850 031
2;6	Доходы от участия в других организациях	2310	-	191 602
2	Проценты к получению	2320	52 161	24 004
2	Проценты к уплате	2330	-	(5 100)
2;5.3;6	Прочие доходы	2340	9 397 291	6 732 084
2;5.3;6	Прочие расходы	2350	(944 699)	(982 130)
2;5.4	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	11 017 886	6 810 491
2;5.4	Налог на прибыль	2410	(2 370 000)	(1 725 346)
	в том числе:			
2;5.4	текущий налог на прибыль	2411	(241 110)	(85 364)
2;5.4	отложенный налог на прибыль	2412	(2 128 890)	(1 639 982)
2;5.4	Прочее	2460	-	236 578
5.4	Чистая прибыль (убыток)	2400	8 647 886	5 321 723

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	8 647 886	5 321 723
5.5	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию, (руб)	2900	633	389
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Доценко Олег Михайлович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Зарубенко Ирина**Викторовна**

(расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.



Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2021 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Публичное акционерное общество ГРУППА КОМПАНИЙ "ТНС-ЭНЕРГО"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность по управлению финансово - промышленными группами

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Общества

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды	
0710004	
31	12 2021
54995309	
7705541227	
70.10.1	
12247	16
384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	13 668	-	4 264 726	2 000	6 533 162	10 813 556
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	5 321 723	5 321 723
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	X	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	(3 073)	-	-	-	(3 073)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	(3 073)	-	X	-	(3 073)
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 2020 г.	3200	13 668	(3 073)	4 264 726	2 000	11 854 885	16 132 206
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3310	-	3 073	-	-	9 302 275	9 305 348
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	8 647 886	8 647 886
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	654 389	654 389
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
реализация собственных акций	3317	-	3 073	-	-	-	3 073
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 акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	13 668	-	4 264 726	2 000	21 157 160	25 437 554

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
До корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация	Публичное акционерное общество ГРУППА КОМПАНИЙ "ТНС ЭНЕРГО"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика				0710005		
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению финансово - промышленными группами		по ОКПО	31	12	2021
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность		ИНН	54995309		
Единица измерения:	в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	7705541227		
			по ОКОПФ / ОКФС	70.10.1		
			по ОКЕИ	12247	16	
				384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 038 142	3 803 363
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 051 985	3 120 191
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	7	157
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	986 150	683 015
Платежи - всего	4120	(2 249 690)	(2 983 784)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(448 382)	(512 177)
в связи с оплатой труда работников	4122	(931 560)	(1 178 410)
процентов по долговым обязательствам	4123	(110 214)	(205 532)
налога на прибыль организаций	4124	(86 028)	(207 280)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(673 506)	(880 385)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	788 452	819 579
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1	192 685
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1	833
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	191 852
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(772 967)	(917 957)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(6 852)	(6 983)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(3 108)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(171 456)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(763 007)	(739 518)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(772 966)	(725 272)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3 043	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	3 043	-
Платежи - всего	4320	-	(47 049)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акции (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	(3 073)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(43 976)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	3 043	(47 049)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	18 529	47 258
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	56 356	9 098
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	74 573	56 356
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(312)	-

Руководитель

Доценко Олег Михайлович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Зарубенко Ирина Викторовна

(расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

ПАО ГК «ТНС энерго»

**Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности за 2021 год**

Содержание

1. Общие сведения	3
2. Учетная политика	7
3. Вступительные и сравнительные показатели.	14
4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса.....	15
4.1. Нематериальные активы	15
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов или Расходы по нематериальным активам не введенные в эксплуатацию	16
4.2. Основные средства.....	17
4.3. Финансовые вложения	20
4.4. Прочие внеоборотные активы.....	22
4.5. Запасы.....	23
4.6. Дебиторская задолженность.....	23
4.7. Денежные средств и денежные эквиваленты	25
4.8. Прочие оборотные активы.....	28
4.9. Уставный капитал	28
4.10. Дивиденды	29
4.11. Кредиты и займы	29
4.12. Кредиторская задолженность.....	30
4.13. Оценочные и условные обязательства	31
5. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках	32
5.1. Доходы по обычным видам деятельности	32
5.2. Расходы по обычным видам деятельности	33
5.3. Прочие доходы и расходы.....	34
5.4. Расчеты по налогу на прибыль.....	35
5.5. Прибыль на акцию	38
6. Информация о связанных сторонах.....	39
7. Сегментная отчетность	53
8. Чрезвычайные обстоятельства.....	53
9. Риски, связанные с влиянием ситуации, обусловленной распространением новой коронавирусной инфекцией	53
10. События после отчетной даты.....	54

1. Общие сведения

О компании

Публичное акционерное общество Группа Компаний «ТНС энерго» (сокращенное ПАО Группа компаний «ТНС энерго»), ИНН 7705541227, является субъектом оптового рынка электроэнергии, а также управляет 10 энергосбытовыми компаниями, обслуживающими потребителей в 11 регионах Российской Федерации:

- ПАО «ТНС энерго Воронеж» (ранее — ОАО «Воронежская энергосбытовая компания»),
- АО «ТНС энерго Карелия» (ранее — ОАО «Карельская энергосбытовая компания»),
- ПАО «ТНС энерго Кубань» (ранее — ОАО «Кубаньэнергосбыт»),
- ПАО «ТНС энерго Марий Эл» (ранее — ОАО «Марийэнергосбыт»),
- ПАО «ТНС энерго НН» (ранее — ОАО «Нижегородская сбытовая компания»),
- АО «ТНС энерго Тула» (ранее — ОАО «Тульская энергосбытовая компания»),
- ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» (ранее — ОАО «Энергосбыт Ростовэнерго»),
- ПАО «ТНС энерго Ярославль» (ранее — ОАО «Ярославская сбытовая компания»),
- ООО «ТНС энерго Великий Новгород» (ранее — ООО «Гарантэнергосервис»)
- ООО «ТНС энерго Пенза» (ранее - ООО "Энерготрейдинг").

Энергосбытовые компании, входящие в структуру «ТНС энерго», обслуживают в общей сложности более 241 тысячи лицевого счетов юридических и более 7.7 миллионов лицевого счетов физических лиц.

- С учётом коэффициента 2.7, который определяет среднестатистическое количество абонентов на одном лицевом счёте, компании, входящие в Группу «ТНС энерго», обеспечивают электроэнергией около 21 миллиона человек, т.е. свыше 10% населения России.
- Все региональные энергосбытовые компании, находящиеся под управлением ПАО ГК «ТНС энерго», имеют статус гарантирующих поставщиков, что налагает на Компанию повышенные социальные обязательства.

Основными направлениями деятельности Общества являются:

Управление дочерними обществами с целью эффективного, надежного, качественного энергоснабжения потребителей, а также получение доходности на инвестированный капитал.

Покупка электрической энергии на оптовом рынке электрической энергии (мощности) и реализация (продажа) электрической энергии потребителям.

Цель ПАО ГК «ТНС энерго»:

Обеспечение финансовой эффективности компании при максимальном удовлетворении спроса потребителей на электрическую энергию. Эффективное развитие наших энергосбытовых дочерних организаций с целью гарантированной и качественной поставки электрической энергии потребителям. Сохранение и расширение рынка сбыта энергоресурсов. Совершенствование качества услуг, предоставляемых потребителям нашими дочерними организациями. Обеспечение потребителей дополнительными видами услуг. Повышение качества корпоративного управления.

В состав Общества входят :

филиал ПАО ГК «ТНС энерго» в г. Нижний Новгород (603950, Нижегородская обл., г.Нижний Новгород, ул.Бекетова, 3, В);

филиал ПАО ГК «ТНС энерго» в г. Тула (300041, Тульская обл., г.Тула, ул.Каминского, д.31а);

филиал ПАО ГК «ТНС энерго» в г. Йошкар-Ола (424028, Республика Марий Эл, г.Йошкар-Ола, ул.Йывана Кырли, 21);

филиал ПАО ГК «ТНС энерго» в г. Воронеж (394029, Воронежская область, г.Воронеж, ул. Меркулова, д.7А);

филиал ПАО ГК «ТНС энерго» в г. Ростов-на-Дону (344022, Ростовская обл., г.Ростов-на-Дону, переулок Журавлева, дом 47);

филиал ПАО ГК «ТНС энерго» в г. Ярославль (150003, Ярославская обл., г.Ярославль, проспект Ленина, 21б);

филиал ПАО ГК «ТНС энерго» в г. Пенза (440039, Пензенская обл., г. Пенза, ул. Гагарина, 11Б);

филиал ПАО ГК «ТНС энерго» в г. Великой Новгород (176015, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Псковская, д.13);

обособленное подразделение ПАО ГК «ТНС энерго» в г. Краснодар (350000, Краснодарский край, г.Краснодар, ул.Гимназическая, 55,1);

обособленное подразделение ПАО ГК «ТНС энерго» в г.Петрозаводск (185016, Респ. Карелия, г.Петрозаводск, бульвар Интернационалистов, 17А).

Регистрация:

Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 29 мая 2013 г., свидетельство о государственной регистрации юридического лица: серия 77 № 016102893. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 29 мая 2013 г. за основным государственным номером 1137746456231.

С 01.12.2014 года Общество, на основании Решения общего собрания акционеров (Протокол ВОСА б/н от 24.11.2014 года) и в соответствии с нормами главы 4 ГК РФ, сменило наименование с Открытого акционерного общества Группа компаний «ТНС энерго» на Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго» (государственный регистрационный номер записи в ЕГРЮЛ 6147748290960).

В ЕГРЮЛ 16.11.2020 внесены изменения ГРН 2207712130932 о смене руководителя организации. На основании Протокола заседания Совета директоров Публичного акционерного общества Группа компаний «ТНС энерго» от 05.11.2020 на должность Генерального директора назначен Севергин Евгений Михайлович (ИНН 366401307131).

В ЕГРЮЛ 10.12.2021 внесены изменения ГРН 2217711427525 о смене руководителя организации. На основании Протокола заседания Совета директоров Публичного акционерного общества Группа компаний «ТНС энерго» от 25.11.2021 на должность исполняющего обязанности Генерального директора назначен Доценко Олег Михайлович (ИНН 100103459310).

Сокращенное название - ПАО ГК «ТНС энерго».

ОГРН – 1137746456231

ИНН - 7705541227

КПП – 771001001

Место нахождения:

Адрес юридический: 127006 город Москва, переулок Настасьинский, дом 4, корпус 1.

Адрес почтовый: 127006 город Москва, переулок Настасьинский, дом 4, корпус 1.

Номера контактных телефонов:

Телефон: (495) 287-24-84

Факс: (495) 287-24-84 доб.3088

Адрес страницы в сети Интернет: <http://corp.tns-e.ru>

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г. составила 188 человек, по состоянию на 31 декабря 2020 г. – 186 человек.

Деятельность:

Основными видами деятельности Общества являются :

-покупка электрической энергии на оптовом рынке электрической энергии (мощности) и реализация (продажа) электрической энергии потребителям.

-оказание услуг по управлению дочерними и зависимыми обществами.

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

К другим видам деятельности Общества относятся:

-оказание агентских услуг по покупке электроэнергии (мощности) на оптовом и розничном рынках;

-другие виды деятельности, предусмотренные Уставом.

Организация не осуществляет деятельности, подлежащей лицензированию.

Сведения о реестродержателе (Регистратор):

Регистратор Общества:

Полное наименование: Акционерное общество ВТБ Регистратор

Сокращенное фирменное наименование: АО ВТБ Регистратор

Место нахождения: г. Москва

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

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

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

Дата и номер регистрации: 14.10.2004 ОГРН 1045605469744

Свидетельство Министерства Российской Федерации по налогам и сборам о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц от 08.08.2006 года (ИНН 5610083568/КПП 771401001)

Лицензия Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг на осуществление деятельности по ведению реестра № 045-13970-000001 от 21.02.2008 года.

Сведения об аудиторе:

Решением Общего собранием акционеров ПАО ГК «ТНС энерго» от 28 июня 2021 г. аудитором Общества было избрано ООО «АУДИТ СВТ».

ООО «АУДИТ СВТ» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 18 марта 2013 г. за основным государственным номером 1135027003220.

Свидетельство о регистрации серии 50 № 013926192 от 18 марта 2013 г.

ООО «АУДИТ СВТ» является членом саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциация «Содружество» и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций за № 444 от 2020-04-02, ОРНЗ: 12006128081.

Исполнительный орган:

В 2021 году Единоличным исполнительным органом Общества до 25.11.2021 являлся Генеральный директор Севергин Евгений Михайлович (на основании Протокола заседания Совета директоров Публичного акционерного общества Группа компаний «ТНС энерго» от 05.11.2020).

С 25.11.2021 Единоличным исполнительным органом Общества является исполняющий обязанности Генерального директора Доценко Олег Михайлович (на основании Протокола заседания Совета директоров Публичного акционерного общества Группа компаний «ТНС энерго» от 25.11.2021).

Состав Совета директоров:

Совет директоров Общества, в количестве 9 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 31.12.2021 г. в Совет директоров входят:

ФИО	Место работы	Должность
Алешин А.Г.	ПАО «МРСК Центра»	Первый заместитель Генерального директора по экономике и финансам
Парамонов А.В.	АО «Янтарьэнергосбыт»	Генеральный директор
Коврижных Д.Н.	Банк ВТБ (ПАО)	Руководитель дирекции «Энергетика», Департамент по работе с клиентами рыночных отраслей, старший вице-президент
Севергин Е.М.	ПАО «ТНС энерго Воронеж»,	Заместитель генерального директора по развитию
Седов И.Л.	АО ВТБ Капитал	Директор
Стельева Е.Н.	АО «Янтарьэнерго»	Начальник департамента финансов
Судец Е.Л.	Банк ВТБ (ПАО)	Заместитель начальника управления

Тихонова М.Г.	ПАО «Россети»	Заместитель Генерального директора по корпоративному управлению
Трусов Е.В.	АО ВТБ Капитал	Заместитель начальника управления

Ревизор Общества:

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

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

ФИО	Место работы	Должность
Клюшников С.М.	АО ВТБ Лизинг	Заместитель финансового директора
Лопатина С.В.	ПАО «МРСК Центра»	Начальник департамента внутреннего аудита
Ковалева С.Н.	ПАО «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы»	Директор по внутреннему аудиту-начальник департамента внутреннего аудита

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

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

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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
Права на использование программы для ЭВМ, базы данных	2-10 лет
Патенты, лицензии, торговые знаки, знаки обслуживания, иные аналогичные права и активы	3-7 лет
Прочие	2-8 лет

Основные средства

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

Амортизация по объектам основных средств начислялась линейным способом исходя из первоначальной или текущей (восстановительной) стоимости (в случае проведения переоценки) объекта основных средств и нормы амортизации, рассчитанной исходя из сроков следующих полезного использования:

Группа основных средств	Принятые сроки полезного использования
Транспортные средства	3-10 лет
Машины и оборудование(кроме офисного)	2-10 лет
Офисное оборудование	2-7 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	3-20 лет
Другие виды основных средств	3-7 лет

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в расходы по мере отпуска их в эксплуатацию.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода.

Основные средства, права на которые подлежат государственной регистрации в соответствии с законодательством Российской Федерации, и по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств.

По таким объектам амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

К основным средствам также относятся неотделимые улучшения, произведенные организацией с согласия арендатора, стоимость которых не возмещаются арендодателем.

Незавершенные капитальные вложения в основные средства отражены в бухгалтерском балансе по фактическим затратам в составе статьи «Основные средства».

Общество не проводит переоценку основных фондов.

Арендованные основные средства, в том числе полученные в лизинг, отражаются в пояснениях к настоящей бухгалтерской отчетности по стоимости, указанной в договоре аренды (лизинга) без НДС или указанной в акте приема-передачи, земельных участков – по кадастровой стоимости.

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 финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (депозиты до востребования и которые возможно востребовать до окончания их срока, банковские векселя сроком обращения до 3 месяцев).

Финансовые вложения, по которым не определяется рыночная стоимость, 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 учитываются в том числе предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, не превышающего 12 (двенадцати) месяцев.

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.

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

Сумма общехозяйственных расходов в отчете о финансовых результатах формирует показатель строки «Коммерческие расходы» за исключением стоимостной оценки работ и услуг, используемых Обществом в процессе оказания им услуг по договорам управления. Стоимостная оценка работ и услуг, используемых Обществом в процессе оказания им услуг по договорам управления в отчете о финансовых результатах формирует показатель строки «Себестоимость услуг управления».

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

Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся:

- расходы, связанные с приобретением программных продуктов и баз данных по договорам купли-продажи или договорам мены, если эти активы не соответствуют условиям, установленным для нематериальных активов;
- расходы на приобретение лицензий или каких-либо прав;
- иные расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам.

Расходы будущих периодов подлежат списанию по их видам равномерно в течение периода, к которому они относятся, установленному в специальных расчетах, составленных в момент возникновения расходов.

В бухгалтерском балансе Общества они отражаются в составе прочих внеоборотных активов (долгосрочная часть) и (или) в составе запасов (краткосрочная часть).

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. Обществом полностью сформирован резервный капитал в размере 2000 тыс.руб..

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 (взносов) и уровням бюджета (для налога на прибыль).

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

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

Кредиты и займы полученные

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

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

Проценты по полученным кредитам и займам отражаются в составе прочих расходов равномерно в течение предусмотренного договором срока возврата денежных средств. Проценты, причитающиеся к оплате 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, связанные с предоставлением имущества в аренду, отражаются в составе расходов по обычным видам деятельности.

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

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

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

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.

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.

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

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

- 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 ученой политике на 2021 год.

В связи с применением с 01.01.2021 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 года № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплен перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в

связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

Изменения в учетной политике Общества на 2022 год.

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

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

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 года № 208н, в учетной политике на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета аренды у арендодателя и арендатора в соответствии с требованиями IFRS 16 «Аренда».

3. Вступительные и сравнительные показатели.

Общество не вносит изменения во вступительные и сравнительные показатели в бухгалтерскую (финансовую) отчетность за периоды, предшествующие 2021 году.

Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

4.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов:

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		Поступило	Изменения за период			На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Выбыло		Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
							Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	431 838	(431 614)	2 500	-	-	(413)	434 338	(432 028)	
	5110	за 2020 г.	431 838	(431 343)	-	-	-	(271)	431 838	(431 614)	
<i>в том числе:</i>											
права на объекты интеллектуальной (промышленной) собственности	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Специальное программное обеспечение для АИИС КУЭ	5102	за 2021 г.	430 547	(430 547)	-	-	-	-	430 547	(430 547)	
		за 2020 г.	430 547	(430 547)	-	-	-	-	430 547	(430 547)	
Корпоративный вебсайт ГК «ТНС энерго»	5102	за 2021 г.	430	(430)	-	-	-	-	430	(430)	
		за 2020 г.	430	(430)	-	-	-	-	430	(430)	
Товарный знак «ТНС энерго группа компаний»	5102	за 2021 г.	50	(26)	-	-	-	(5)	50	(31)	
		за 2020 г.	50	(21)	-	-	-	(5)	50	(26)	
Имиджевый видеоролик «Энергия успеха»	5102	за 2021 г.	257	(257)	-	-	-	-	257	(257)	
		за 2020 г.	257	(257)	-	-	-	-	257	(257)	
Видеоролик по корпоративному стилю ПАО ГК «ТНС энерго»	5102	за 2021 г.	554	(354)	-	-	-	(200)	554	(554)	
		за 2020 г.	554	(88)	-	-	-	(266)	554	(354)	
	5102	за 2021 г.	-	-	2 500	-	-	(208)	2 500	(209)	

Разработка модуля "Интеграция с ГИС ЖКХ" для "ТНС энерго"	5112	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
---	------	------------	---	---	---	---	---	---	---

Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов или Расходы по нематериальным активам не введенные в эксплуатацию

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Изменения за период			На конец периода
				Капитальные затраты за период	Выбыло (списано)	Принято к учету в качестве нематериальных активов или увеличения стоимости нематериальных активов	
Расходы по НМА не введенные в эксплуатацию - всего	5240	за 2021 г.	-	-	-	(2 500)	-
<i>в том числе:</i>							
Разработка модуля "Интеграция с ГИС ЖКХ" для "ТНС энерго"	5241	за 2021 г.	-	2 500	-	-	-
	5251	за 2020 г.	-	2 500	-	-	2 500

Справочно:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью (первоначальная стоимость)	5120	431 788	431 234	431 234
Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования		-	-	-

- Специальное программное обеспечение для АИИС КУЭ - 120 месяцев;
 - Корпоративный веб-сайт ПАО ГК «ТНС энерго» - 25 месяцев;
 - Товарный знак «ТНС энерго группа компаний» - 105 месяцев;
 - Имиджевый видеоролик «Энергия успеха» - 25 месяцев;
 - Видеоролик по корпоративному стилю – 25 месяцев;
 - Разработка модуля "Интеграция с ГИС ЖКХ" для "ТНС энерго" – 36 месяцев
- Сроки полезного использования и способ начисления амортизации 2021 году не пересматривались.

4.2. 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				
					Приобретение и прочее поступление	Достройка, реконструкция, модернизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства – всего, исключая капитальные вложения	5200	за 2021 г.	124 749	(90 599)	11 481	-	(2 343)	2 301	(15 564)	-	-	133 887	(103 862)
	5210	за 2020 г.	137 567	(85 265)	5 533	-	(18 351)	12 577	(17 911)	-	-	124 749	(90 599)
в том числе: Здания и сооружения	5201	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5202	за 2021 г.	23 888	(20 012)	1 877	-	(1 311)	1 269	(2 550)	-	-	24 454	(21 293)

Машины и оборудование (кроме офисного)	5212	за 2020 г.	21 418	(18 673)	3 756	-	(1 286)	1 276	(2 615)	-	23 888	(20 012)
Транспортные средства	5203	за 2021 г.	32 417	(13 249)	5 889	-	-	-	(6 551)	-	38 306	(19 800)
	5213	за 2020 г.	45 029	(15 757)	1 778	-	(14 389)	8 703	(6 195)	-	32 417	(13 249)
Офисное оборудование		за 2021 г.	42 816	(38 982)	3 273	-	-	-	(2 412)	-	46 089	(41 393)
		за 2020 г.	43 229	(34 609)	-	-	(413)	413	(4 786)	-	42 816	(38 982)
Производственный и хозяйственный инвентарь		за 2021 г.	23 590	(16 340)	443	-	(566)	566	(4 030)	-	23 467	(19 804)
		за 2020 г.	24 700	(13 182)	-	-	(1 110)	1 032	(4 189)	-	23 590	(16 340)
Прочие	5205	за 2021 г.	2 038	(2 017)	-	-	(467)	467	(21)	-	1 571	(1 571)
	5215	за 2020 г.	3 191	(3 043)	-	-	(1 153)	1 153	(126)	-	2 038	(2 017)

Незавершенное капитальные вложения в составе строки 1120 «Основные средства» действующих по состоянию на 31 декабря 2021 года, 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года составляют 0 тыс. руб., 5 880 тыс. руб., 0 тыс. руб. соответственно

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Движение за период			На конец периода
				Получено в аренду	Возвращено из аренды	Выкуплено у лизингодателя	
Арендные основные средства (за балансом) – всего	5288	2021 г.	274 593	-	-	-	274 593
	5288	2020 г.	274 593	-	-	-	274 593
в том числе:							
	5290	2021 г.	274 593	-	-	-	274 593
Основные средства в операционной аренде (аренда нежилого помещения под офис)	5290	2020 г.	274 593	-	-	-	274 593
	5292	2021 г.	-	-	-	-	-
Основные средства в финансовой аренде (лизинге)	5292	2020 г.	-	-	-	-	-

Кроме этого, Общество имеет в аренде следующее имущество, стоимостная оценка которого оценена в договоре, и которое не может быть надежно оценено Обществом:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Часть нежилого помещения г.Воронеж, ул.Меркулова, д.7а, 2 этаж (ПАО «ТНС энерго Воронеж») общей площадью, м2	м2	48,6	48,6	50
Часть нежилого помещения г.Йошкар-Ола, ул.Й.Кырли, д.21, 2 этаж (ПАО «ТНС энерго Марий Эл») общей площадью, м2	м2	68,6	68,6	68,6
Часть нежилого помещения г.Н.Новгород, ул.Бекетова, д.3 "В", 6 этаж (ПАО «ТНС энерго Нижний Новгород») общей площадью, м2	м2	60,2	96,1	96,1
Часть нежилого помещения г.Пенза, ул.Гагарина, д.11Б, 3 этаж (ООО «ТНС энерго Пенза») общей площадью, м2	м2	93,9	93,9	93,9
Часть нежилого помещения г.Ростов-на-Дону, пр.Соколова, 64/89 цокольный этаж(ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону») общей площадью, м2	м2	48,6	48,6	48,6
Часть нежилого помещения г.Ростов-на-Дону, пер.Журавлева, д.47,3 этаж(ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону») общей площадью, м2	м2	61,3	61,3	61,3
Часть нежилого помещения г.Тула, ул.Каминского, д.31а, 4 этаж (АО «ТНС энерго Тула») общей площадью, м2	м2	53	102	102
Часть нежилого помещения г.Ярославль, проспект Ленина, д.21б, 3 этаж (ПАО «ТНС энерго Ярославль») общей площадью, м2	м2	48,8	65,2	65,2

Часть нежилого помещения г.Петрозаводск, б-р Интернационалистов, д.17А, 3 этаж (АО «ТНС энерго Карелия») общей площадью, м2	м2	24,6	24,6	24,6	24,6
Часть нежилого помещения г.Краснодар, Западный внутригородской округ, ул.Гимназическая, д.55/1, 10 этаж (ПАО «ТНС энерго Кубань») общей площадью, м2	м2	54,4	-	-	-
Часть нежилого помещения г.В.Новгород, ул. Псковская, д.13, 5 этаж (ООО «ТНС энерго Великий Новгород») общей площадью, м2	м2	30	30	30	30

4.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		Изменения за период				На конец периода	
			Текущая стоимость	Поступило	Поступило-переквалифицировано из вложений, не имеющих рыночной стоимости	Выбыло переквалифицировано во вложения, не имеющие рыночной стоимости	Выбыло (погашено)	Изменение текущей рыночной стоимости	Текущая* стоимость	
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г	20 524 760	3 108	-	-	-	9 118 394	29 646 262	
	5311	за 2020 г.	13 931 593	-	-	-	6 593 167	20 524 760		
в том числе: Акции		за 2021 г	20 524 760	-	-	-	9 118 394	29 646 262		
		за 2020 г.	13 931 593	-	-	-	6 593 167	20 524 760		
ИТОГО		за 2021 г	20 524 760	-	-	-	9 118 394	29 646 262		

	за 2020 г.	13 931 593	-	-	-	6 593 167	20 524 760
--	------------	------------	---	---	---	-----------	------------

Текущая рыночная стоимость финансовых вложений отражена по рыночной цене 3 (MARKETPRICE3), установленной ОРЦБ на заключительную дату торгов 30.12.2021 г.

Финансовые вложения, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			Первоначальная стоимость	Накопленный резерв под обесценение	Движение			Резерв под обесценение	Первоначальная стоимость	Накопленный резерв под обесценение		
					Поступило	Выбыло (погашено, списано)	Выбыло - перекалфицировано во вложения, имеющие рыночную стоимость *				Начислено (увеличено)	Восстановлено
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г	509 235	(150)	-	-	-	(250)	-	-	509 235	(400)
	5311	за 2020 г.	509 235	-	-	-	-	(150)	-	-	509 235	(150)
в том числе: Акции и доли в уставных капиталах		за 2021 г	509 235	(150)	-	-	-	(250)	-	-	509 235	(400)
		за 2020 г.	509 235	-	-	-	-	(150)	-	-	509 235	(150)
		за 2021 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы, выданные сторонним организациям		за 2021 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие		за 2021 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги (векселя)	за 2021 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы, выданные сторонним организациям	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2021 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ИТОГО	за 2021 г	509 235	(150)	-	-	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-	509 235	(400)	-	-
	за 2020 г.	509 235	-	-	-	-	-	-	-	-	(150)	-	-	-	509 235	(150)	-	-

* в том числе отражена реклассификация задолженности

Финансовые вложения в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Заложённые финансовые вложения по текущей стоимости за минусом резерва на обесценение - всего	5320	28 777 293	19 916 633	13 505 673
<i>в том числе: акции и доли в уставных капиталах</i>		28 777 293	19 916 633	13 505 673

4.4. Прочие внеоборотные активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Прочие внеоборотные активы - всего		364	390	0
<i>в том числе:</i>				
Расходы будущих периодов		364	390	0

4.5. Запасы

Запасы по видам и резервы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости
Запасы – всего		161	-	146 421	(146 315)	147 095	(146 315)
<i>в том числе</i>							
Сырье и материалы		161	-	107	-	800	-
Товары для перепродажи		-	-	146 315	(146 315)	146 315	(146 315)

4.6. Дебиторская задолженность

Структура дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		Номинальная стоимость (по условиям договора)	Резерв по сомнительным долгам	Номинальная стоимость (по условиям договора)	Резерв по сомнительным долгам	Номинальная стоимость (по условиям договора)	Резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	151 731	(151 731)	181 131	(151 731)	29 400	-
<i>в том числе:</i>							
Задолженность по договорам уступки прав требования		151 731	(151 731)	151 731	(151 731)	-	-
Гарантийный платеж по долгосрочному договору аренды		-	-	29 400	-	29 400	-
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	1 562 754	20 414	1 798 970	(40 330)	2 283 010	(192 602)

<i>в том числе:</i>									
Задолженность покупателей и заказчиков	764 380	(15 828)	103 508	(36 996)	248 875	(37 537)			
Авансы выданные	47 245	-	32 277	-	16 393	-			
Задолженность дочерних организаций	690 499	-	655 214	-	421 488	-			
Проценты к получению	-	-	-	-	250	-			
Переплата по налогам, сборам, страховым платежам	3	-	717 206	-	759 235	-			
НДС с авансов полученных	30 455	-	283 953	-	200 307	-			
Задолженность по оплате реализованных финансовых вложений	-	-	-	-	151 503	(151 503)			
Прочая дебиторская задолженность	30 172	(4 586)	6 812	(3 334)	5 176	(3 562)			
ИТОГО	5500	(172 145)	1 980 101	(192 061)	1 832 627	(192 602)			

Движение средств резерва по сомнительным долгам

Наименование показателя	2021 год		2020 год	
	Поступило за минусом восстановления	Использовано для списания дебиторской задолженности	Поступило за минусом восстановления	Использовано для списания дебиторской задолженности
Резерв по сомнительным долгам	(3 962)	(23 878)	(396)	(145)

4.7. Денежные средств и денежные эквиваленты

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Денежные средства – всего	1250	74 573	56 356	9 098
<i>в том числе:</i>				
Денежные средства на расчетных, текущих и иных аналогичных банковских счетах , включая (кроме депозитов)		74 573	56 356	9 098
Денежные эквиваленты – всего		-	-	-
<i>в том числе:</i>				
Банковские депозиты до востребования и которые возможно востребовать до окончания их срока		-	-	-
ИТОГО		74 573	56 356	9 098

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

Наименование показателя	Код	2021 год	2020 год
Прочие поступления – всего	4119	986 150	683 015
<i>в том числе:</i>			
возврат налогов и сборов		661 143	8 730
Проценты банков, начисленных по остатку по счету, депозиту		52 158	23 982
штрафные санкции по хозяйственным договорам полученные		150	331
Поступления по агентским договорам (свернуто)		-	10 500
НДС, полученный в составе полученных от покупателей и заказчиков платежей за минусом НДС, уплаченного продавцам, а также НДС, уплаченного в бюджет (положительная разница)		263 232	639 134
От реализации МПЗ		3 750	-
Прочие		5 717	338

Прочие выплаты – всего	4129	(673 506)	(880 385)
<i>в том числе:</i>			
уплата налогов и налоговых санкций, за исключением налога на прибыль		(835)	(1 174)
Расходы на услуги по депозитарию		(11 011)	(8 035)
Вознаграждение членам СД		(8 104)	(12 728)
штрафные санкции по хозяйственным договорам уплаченные		(148 457)	(319 540)
выплаты по договорам реструктуризации долга		(430 474)	(534 058)
Выплаты по агентским договорам (свернуто)		(39 429)	-
Прочие		(35 196)	(4 850)

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

Наименование показателя	Код	2021 год	2020 год
Поступления от текущей деятельности – всего		2 301 151	3 605 203
<i>в том числе:</i>			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 935 781	3 013 269
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений		-	-
прочие поступления,		365 370	591 934
<i>в том числе:</i>			
НДС, полученный в составе полученных от покупателей и заказчиков платежей за минусом НДС, уплаченного продавцам		360 315	577 358
Поступления по агентским договорам (свернуто)		-	10 500
Прочие поступления		5 055	4 076
Платежи по текущей деятельности – всего		(870 150)	(1 196 757)
<i>в том числе:</i>			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги процентов по долговым обязательствам	4121	(141 576)	(137 627)
	4123	(110 214)	(205 532)
Прочие, в том числе:	4129	(618 360)	(853 598)
штрафные санкции по хозяйственным договорам уплаченные		(148 457)	(319 540)

выплаты по договорам реструктуризации долга		(430 474)	(534 058)
выплаты по агентским договорам (свернуто)		(39 429)	-
Поступления от инвестиционной деятельности – всего	4210	-	191 602
<i>в том числе:</i>			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)		-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	191 602
Платежи по инвестиционной деятельности – всего	4220	(3 108)	(171 456)
<i>в том числе:</i>			
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(3 108)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(171 456)
Поступления от финансовой деятельности – всего	4310	3 043	-
<i>в том числе:</i>			
прочие поступления	4319	3 043	-
Платежи по финансовой деятельности – всего	4320	-	(43 976)
<i>в том числе:</i>			
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(43 976)

По состоянию на отчетные даты применялись следующие обменные курсы иностранных валют по отношению к рублю, установленные Банком России:

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Доллар США, в рублях за один доллар	74,2926	73,8757	61,9057
Евро, в рублях за один евро	84,0695	90,6824	69,3406

4.8. Прочие оборотные активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Прочие оборотные активы - всего	1260	1 123	930	2 757
<i>в том числе</i>				
Расходы будущих периодов		1 123	930	2 757
Прочие		-	-	-

4.9. Уставный капитал

Уставный капитал составляет 13 668 тыс. рублей.

Обществом сформирован добавочный капитал за счет разницы между продажной и номинальной стоимостью акций, вырученной в процессе увеличения уставного капитала, в размере 4 264 726 тыс. руб.

В 2015 году на основании решения, принятого общим собранием акционеров ПАО ГК «ГНС энерго» 19 октября 2015 года, в Устав Общества были внесены изменения, в соответствии с которыми Общество вправе разместить дополнительно к размещенным акциям 4 511 321 обыкновенную именную бездокументарную акцию номинальной стоимостью 1 рубль каждая. Объявленные обыкновенные именные бездокументарные акции Общества представляли тот же объем прав, что и ранее размещенные обыкновенные именные акции Общества. Дополнительная эмиссия акций в 2019-2021 году не производилась.

Обществом размещены следующие категории именных акций одинаковой номинальной стоимостью 01 рубль каждая:

- обыкновенные акции: 13 668 239 штук на общую сумму 13 668 239 рублей по номинальной стоимости 1(Один) рубль, что составляет 100 % уставного капитала Общества.

В 2020 у ряда акционеров возникло право требования выкупа Обществом принадлежащих им акций Общества. Требования акционеров о выкупе принадлежащих им акций удовлетворены и оплачены Обществом в полном объеме в августе 2020 г.

В 2021 году выкупленные Обществом у акционеров акции были реализованы.

4.10. Дивиденды

В 2019 году дивиденды за 2018 год не выплачивались.

В 2020 году дивиденды за 2019 год не выплачивались.

В 2021 году дивиденды за 2020 год не выплачивались.

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

4.11. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Сроки погашения	Процентные ставки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Долгосрочные кредиты и займы						
<i>– всего</i>					-	-
<i>в том числе:</i>						
Банковские кредиты, включая кредитные линии		2018-2020 гг.	9,5-15,2%			
Краткосрочные кредиты и займы					110 214	354 622
<i>– всего</i>						
<i>в том числе:</i>						
Банковские кредиты, включая кредитные линии		2018 г.	11,8 - 16,8%			
Займы от прочих организаций и физических лиц		2019-2021 г. г.	12-15,5%		110 214	354 622
Текущая часть долгосрочных кредитов и займов		2019 г.	-			
ИТОГО					110 214	354 622

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

По состоянию на 31 декабря 2021 года, 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года Обществу было доступно дополнительное финансирование текущей деятельности в виде неиспользованных лимитов по открытым кредитным линиям в сумме 0 тыс. руб., 0 тыс. руб. и 0 тыс. руб. соответственно.

В 2021 году Общество не привлекало кредиты и займы, затраты Общества, связанные с получением и использованием кредитов и займов в 2021 г составили 0 тыс. руб, (в 2020 г. 5 100 тыс. руб.). Затраты включены в состав прочих расходов Общества.

4.12. Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Долгосрочная кредиторская задолженность и обязательства – всего	5551	480 743	945 130	1 479 993
<i>в том числе:</i>				
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками		-	11 748	143 264
Задолженность по реструктуризации перед дочерними организациями		446 613	877 088	1 336 729
Прочие обязательства		34 130	56 294	-
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	1 432 949	3 053 868	2 465 074
<i>в том числе:</i>				
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками		18 140	144 781	146 857
Авансы полученные		182 730	1 703 715	1 161 845
Задолженность по налогам и сборам		278 225	250 833	19 625

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
		Задолженность по договорам услуг и права требования	-	-
Задолженность по реструктуризации перед дочерними организациями		223 306	223 306	433 161
Задолженность перед дочерними организациями		726 990	*730 990	*486 990
Прочая кредиторская задолженность		3 558	243	-
ИТОГО		1 913 692	3 998 998	3 945 067

* - В т.ч. просроченная задолженность в размере 107 528 тыс. рублей

4.13. Оценочные и условные обязательства

Оценочные обязательства (признанные в балансе)

Наименование показателя	Ожидаемый срок погашения	Остаток на 31.12.2020 г.	Признано (доначислено)	Использовано за счет признания кредиторской задолженности	Восстановлено при изменении в оценках	Остаток на 31.12.2021 г.
Краткосрочные оценочные обязательства - всего		449 174	296 308	(200 131)	(272 676)	272 726
Неиспользованные отпуски	2022 г.	31 573	58 112	(55 155)	-	34 530
Вознаграждение по итогам года	2022 г.	417 601	238 197	(144 976)	(272 626)	238 196

4.14. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

Обеспечения платежей выданные (по стоимости, установленной договором)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Обеспечения выданные - всего	5810	15 882 772	21 755 313	19 377 988
<i>в том числе:</i>				
Акции, доли в уставном капитале и прочие инвестиции, переданные в залог (балансовая стоимость)	5811	171 711	171 711	171 711
Поручительства за третьих лиц	5815	15 711 061	21 583 602	19 206 277

Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

5.1. Доходы по обычным видам деятельности

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

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Выручка – всего	3 888 458	2 547 945
<i>В том числе</i>		
Услуги по управлению, прочие услуги, связанные с продажей электроэнергии на розничном рынке	3 777 197	2 439 221
Продажа электроэнергии	111 261	108 724

5.2. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по видам деятельности

Наименование показателя	за 2021 год	за 2020 год
Себестоимость продаж – всего	1 335 639	1 657 507
<i>в том числе</i>		
Себестоимость услуг агента, услуг управления	1 262 748	1 587 420
Полупная электроэнергия для продажи	72 891	70 087
Коммерческие расходы – всего	39 686	40 407
<i>в том числе</i>		
Услуги по передаче электроэнергии	36 627	36 868
Услуги агентов, управления и другие расходы на ОРЭ	260	243
Другие коммерческие расходы, включая заработную плату и амортизацию основных средств и ИА	2 799	3 296
ИТОГО	1 375 325	1 697 914

Вся стоимость приобретенной электроэнергии, отражается в составе себестоимости товаров.

Расходы по элементам затрат

Наименование показателя	Код	2021 год	2020 год
Материальные затраты	5610	81 460	79 403
Расходы на оплату труда	5620	828 943	1 036 109
Отчисления на социальные нужды	5630	168 254	193 842
Амортизация	5640	15 689	17 834
Прочие затраты	5650	280 979	370 726

Итого произведенных затрат и себестоимость продаж	5660	1 375 325	1 697 914
---	------	-----------	-----------

В составе материальных расходов Общество отражает (покупная электроэнергия, материалы)

5.3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Прочие доходы- всего, в том числе	9 397 291	6 732 084
Доходы от реализации основных средств и материально-производственных запасов	5 417	1 146
Восстановление резерва по сомнительным долгам (свернуто)	-	396
Доходы от переоценки финансовых вложений, имеющих рыночную стоимость	9 118 394	6 593 167
Восстановление оценочных обязательств, отнесенных в отчетном периоде на прочие расходы (восстановление резерва под условные факты хозяйственной деятельности)	272 626	118 310
Списание невостробованной кредиторской задолженности	8	18 706
Пени, штрафы, неустойки признанные или по которым получено решение суда	662	331
Прочие доходы	184	28

Прочие расходы

Наименование показателя	за 2021 год	за 2020 год
Прочие расходы - всего, в том числе	944 699	982 130
Резерв по сомнительным долгам (свернуто)	3 962	-
Расходы по оплате услуг кредитных организаций	371	1 517
Обслуживание ценных бумаг	14 091	8 031

Проценты по реструктуризации	126 294	193 456
Проведение корпоративных мероприятий	-	19 334
Штрафы, пени по хоздоговорам	5	2 832
Расходы по сделке на беспоставочный форвард	742 706	739 518
Прочие юридические услуги	29 492	-
Прочие расходы	27 778	17 442

5.4. Расчеты по налогу на прибыль

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

Таблица 1

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2021 год		2020 год		итого в отчете о финансовых результатах	
		данные текущего года	данные прошлых лет	данные текущего года	данные прошлых лет		
1	2	3	4	5	6	7	8
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	11 017 886	-	11 017 886	6 810 491	-	6 810 491
	Условный доход (условный расход) по налогу на прибыль	(2 203 577)	-	(2 203 577)	(1 362 098)	-	(1 362 098)
2411	Текущий налог на прибыль	(241 110)	X	(241 110)	(85 364)	X	(85 364)
2412	Отложенный налог на прибыль, в том числе	(2 128 890)	-	(2 128 890)	(1 639 982)	-	(1 639 982)
	Налогооблагаемые временные разницы /						
	Прирост (уменьшение) отложенных налоговых обязательств (+ прирост, - уменьшение)	(1 801 105)	-	(1 801 105)	(1 322 672)	-	(1 322 672)
	Вычитаемые временные разницы /	(327 785)	-	(327 785)	(317 310)	-	(317 310)

тыс.руб.

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2021 год			2020 год		
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах
1	2	3	4	5	6	7	8
2413	Прирост (уменьшение) отложенных налоговых активов (- прирост, + уменьшение)						
2460	Налог на прибыль прошлых лет	X			X		
	Прочее	-	-	-	236 578	-	236 578
2400	Чистая прибыль (убыток)	8 647 886	-	8 647 886	5 321 723	-	5 321 723
	Налог на прибыль от операций, результатов которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода						
	Постоянный налоговый доход (расход)	(166 423)	-	(166 423)	(363 248)	-	(363 248)

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

№ п/п	Наименование показателя	тыс. руб.	
		За 2021 год	За 2020 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	11 017 886	6 810 491
	в том числе:		
1.1	облагаемая по ставке 20%	11 017 886	6 618 889
1.2	облагаемая по ставке 15%	-	-
1.3	облагаемая по ставке 0 %	-	191 602
2	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(2 203 577)	(1 362 098)
	в том числе:		
2.1	рассчитанный по ставке 20%	(2 203 577)	(1 323 778)
2.2	рассчитанный по ставке 15%	-	-
2.3	рассчитанный по ставке 0 %	-	(38 320)
3	Постоянный налоговый доход (расход)	(166 423)	(126 670)
4	Доход (расход) по налогу на прибыль	(2 370 000)	(1 725 346)
5	Отложенный налог на прибыль	(2 128 890)	(1 639 982)
5.1	В том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(2 128 890)	(1 403 404)
5.2	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	-	-
5.3	признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	-	-
5.4	погашением отложенных налоговых активов за прошлые отчетные периоды в связи с подачей уточненных деклараций за 2018,2019гг	-	(236 578)
6	Текущий налог на прибыль	(241 110)	(85 364)
7	Прочее	-	236 578

Таблица 3

Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год
Постоянные разницы всего, в том числе	(166 423)	(126 670)
выплаты социального характера работникам	(2 952)	(9 785)
расходы на амортизацию основных средств	(98)	(70)
выплаты членам Совета директоров и ревизионной комиссии	(2 601)	(2 926)
проведение корпоративных мероприятий	-	(3 867)
членские взносы НП ГП	(176)	(176)
списание расходов по сделке по форварду	(148 541)	(147 904)
дивиденды полученные	-	38 320
списание дебиторской задолженности	(1)	(914)
списание кредиторской задолженности	-	3 734
прочие	(12 054)	(3 082)

5.5. Прибыль на акцию

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

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	8 647 886	5 321 723
Сумма дивидендов по привилегированным акциям, причитающихся к начислению их владельцам за отчетный период, тыс. руб.	-	-
Чистая прибыль за минусом причитающихся дивидендов, тыс. руб.	8 647 886	5 321 723
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. шт.	13 667	13 667
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях.	632,76	389,39

Дивиденды за 1, 2, 3 и 4 кварталы 2021 года на дату составления отчетности не объявлялись.

№ 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
2	1 Юридические лица, которые прямо или косвенно (через дочерние компании) находятся под контролем Общества	2	50,83%	С 29.05.2013 по настоящее время
		Публичное акционерное общество "ГНС энерго Ростов-на-Дону"	86,41%	С 29.05.2013 по настоящее время
		Публичное акционерное общество "ГНС энерго Воронеж"	81,63%	С 29.05.2013 по настоящее время
		Публичное акционерное общество "ГНС энерго Нижний Новгород"	58,89%	С 14.05.2014 по настоящее время
		Публичное акционерное общество "ГНС энерго Кубань"	52,54%	С 29.05.2013 по настоящее время
		Публичное акционерное общество "ГНС энерго Ярославль"	79,25%	С 29.05.2013 по настоящее время
		Публичное акционерное общество "ГНС энерго Марий Эл"	51%	С 29.05.2013 по настоящее время
		Акционерное общество "ГНС энерго Карелия"	51%	С 29.05.2013 по настоящее время
		Акционерное общество "ГНС энерго Тула"	100%	С марта 2014 года по настоящее время
		Общество с ограниченной ответственностью "ГНС энерго Великий Новгород"	100%	С марта 2014 года по настоящее время
		Общество с ограниченной ответственностью "ГНС энерго Пенза"		

№ 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		2		
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).	Общество с ограниченной ответственностью "ТНС энергосервис" Sunflake Limited / Санфлейк Лимитед (Prepras, 2, 3rd floor, 1082, Nicosia, Cyprus / Преспас, 2, 3 этаж, 1082, Никосия, Кипр)	100% 28,26%	С 10.01.2018 по настоящее время С 2003 по настоящее время
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).	Общество с ограниченной ответственностью "Инжиниринговая компания "Технопромэкспорт" (125252, РФ, г.Москва-3-я Песчаная, д.2А, офис Башня Северо-Западная (красная), эт. 6, пом. 1).	25%+1 акция	С 16.10.2017 по 10.12.2021
5	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).	ООО «Нижегородская коммунальная компания»	25%	С 20.12.2012 по настоящее время
5	Физические лица, являющиеся основным управленческим персоналом Общества. К основному управленческому персоналу относятся генеральный директор, его заместители, перечислить иные лица, члены совета директоров (наблюдательного совета)	Севергин Евгений генеральный директор, член Совета директоров Доценко Олег Михайлович исполняющий обязанности генерального директора Евсеевкова Елена Владимировна	нет нет нет	Генеральный директор с 10.11.2020 по 25.11.2021, член Совета директоров – по настоящее время С 25.11.2021 по настоящее время
			нет	С 21.04.2017 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 капитала организации	Период аффилированности
1		2		
		заместитель генерального директора по экономике и финансам Борисова Оксана Алексеевна заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» по правовым вопросам Ситдииков Алексей Хусяинович заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» по развитию Зарубенко Ирина Викторовна, Главный бухгалтер ПАО ГК «ТНС энерго» Белоусов Максим Евгеньевич заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» — управляющий директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл» Вахитова Екатерина Динаровна заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» — управляющий	нет нет нет нет нет нет нет	С 01.03.2019 по настоящее время с 2015 года по 14.02.2021 С 01.02.2020 по настоящее время С 28.09.2020 по настоящее время С 28.09.2020 по 09.03.2021

№ 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
	1	2 директор ПАО «ТНС энерго НН» Савостин Алексей Дмитриевич Заместитель генерального директора - управляющий директор ПАО «ТНС энерго НН» Кайялайнен Владимир Владимирович заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» – управляющий директор АО «ТНС энерго Карелия» Лютиков Роман Алексеевич заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» – управляющий директор ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» Жукова Дарья Владимировна заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» – управляющий директор ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» Новиков Денис Александрович	нет	С 01.03.2021 по настоящее время
			нет	С 18.03.2020 по настоящее время
			нет	С 08.10.2020 по настоящее время
			нет	С 01.06.2015 по настоящее время
			нет	С 02.10.2017 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 капитала в организации	Период аффилированности
I	2	заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» – управляющий директор ООО «ТНС энерго Великий Новгород»		
		Чернов Роман Борисович заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» — управляющий директор ООО «ТНС энерго Пенза»	нет	С 26.01.2015 по настоящее время
		Халанский Александр Евгеньевич заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» – управляющий директор ПАО «ТНС энерго Кубань»	нет	С 29.01.2020 по настоящее время
		Шалиткин Андрей Валериевич заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» – управляющий директор АО «ТНС энерго Тула»	нет	С 20.05.2019 по настоящее время
		Гресь Сергей Иванович Заместитель Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор ПАО «ТНС энерго Воронеж»	нет	С 14.12.2020 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 организации	Период аффилированности
	1	2		
		Ермаков Алексей Николаевич Заместитель генерального директора- управляющий директор ПАО «ТНС энерго Ярославль»	нет	С 18.01.2021 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;	ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» владеет долей ООО "ЕИРЦ "Южный"	100%	С 20.03.2013 по настоящее время
6.2	Наличия возможности иметь большинство голосов на заседаниях совета директоров или равнозначного органа управления;	нет	нет	нет
	Владения более 20% и не более 50% акций (долей) организации;	ПАО «ТНС энерго Кубань» владеет акциями АО «ТНС энерго Тула»	33,10%	С 08.07.2019 по настоящее время
6.3		ПАО «ТНС энерго Кубань» владеет акциями АО «ТНС энерго Карелия»	49%	С 08.07.2019 по настоящее время
		ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» владеет акциями ПАО «ТНС энерго Ярославль»	21,69%	С 08.07.2019 по настоящее время
6.4	Представительства в совете директоров или равнозначном органе управления;			

№ 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
	1	2		
	члены Совета директоров ПАО «ГНС энерго Марий Эл»	Капитонов В.А., Парамонов А.В., Луцкий А.А., Романов А.Ю., Седов И.Л., Тимофеев А.А., Белоусов М.Е.	нет	С 23.06.2021 по настоящее время
	члены Совета директоров ПАО «ГНС энерго Ярославль»	Капитонов В.А., Парамонов А.В., Луцкий А.А., Романов А.Ю., Седов И.Л., Тимофеев А.А., Ермаков А.Н.	нет	С 24.06.2021 по настоящее время
	члены Совета директоров ПАО «ГНС энерго НН»	Капитонов В.А., Парамонов А.В., Луцкий А.А., Романов А.Ю., Седов И.Л., Тарасов А.Г., Савостин А.Д.	нет	С 24.06.2021 по настоящее время
	члены Совета директоров ПАО «ГНС энерго Воронеж»	Капитонов В.А., Парамонов А.В., Луцкий А.А., Романов А.Ю., Седов И.Л., Севергин Е.М., Дубинин Д.В.	нет	С 23.06.2021 по настоящее время
	члены Совета директоров ПАО «ГНС энерго Ростов-на-Дону»	Капитонов В.А., Парамонов А.В., Луцкий А.А., Романов А.Ю., Седов И.Л., Тыкушин А.В., Лютиков Р.А.	нет	С 24.06.2021 по настоящее время
	члены Совета директоров АО «ГНС энерго Карелия»	Капитонов В.А., Парамонов А.В., Луцкий А.А., Романов А.Ю., Седов И.Л., Горшкова С.В., Кайялайнен В.В.	нет	С 25.06.2021 по настоящее время
	члены Совета директоров АО «ГНС энерго Тула»	Капитонов В.А., Парамонов А.В., Луцкий А.А., Романов А.Ю., Седов И.Л., Тарасов А.Г.	нет	С 25.06.2021 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
	1	2		
	члены Совета директоров ООО «ТНС энерго Великий Новгород»	Капитонов В.А., Козлов Н.Н., Луцкий А.А., Новиков Д.А., Седов И.Л.	нет	С 30.04.2021 по настоящее время
	члены Совета директоров ООО «ТНС энерго Пенза»	Капитонов В.А., Толбин И.В., Луцкий А.А., Романов А.Ю., Седов И.Л., Тимофеев А.А., Чернов Р.Б.	нет	С 30.04.2021 по настоящее время
	члены Совета директоров ПАО «ТНС энерго Кубань»	Пилецкий В.Г., Резакова В.В., Луцкий А.А., Романов А.Ю., Седов И.Л., Тарасов А.Г., Халанский А.Е.	нет	С 23.06.2021 по настоящее время
6.5	Иного способа контроля или оказания значительного внимания;	нет	нет	нет
7	Прочие юридические и физические лица, являющиеся связанными (аффилированными) по отношению к Обществу по мнению его руководства.	Шишкин Андрей Иванович, председатель ликвидационной комиссии Общества с ограниченной ответственностью "ТНС энергосервис"	нет	С 07.05.2021 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	2021 год, без НДС	2020 год, без НДС
АО «ТНС энерго Карелия»	всего, в т.ч.	98 189	48 060
	оказание услуг по договору управления	98 189	48 060
ПАО «ТНС энерго Нижний Новгород»	всего, в т.ч.	390 643	370 668
	оказание услуг по договору управления	390 643	370 668
АО «ТНС энерго Тула»	всего, в т.ч.	314 747	186 565
	оказание услуг по договору управления	314 747	186 565
ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»	всего, в т.ч.	940 564	481 573
	оказание услуг по договору управления	940 564	481 573
ПАО «ТНС энерго Марий Эл»	всего, в т.ч.	165 866	73 150
	оказание услуг по договору управления	165 866	73 150
ПАО «ТНС энерго Воронеж»	всего, в т.ч.	403 016	261 713
	оказание услуг по договору управления	403 016	261 713
ПАО «ТНС энерго Ярославль»	всего, в т.ч.	271 632	152 010
	оказание услуг по договору управления	271 632	152 010
ПАО "ТНС энерго Кубань»	всего, в т.ч.	802 138	587 948
	оказание услуг по договору управления	802 138	587 948
ООО «ТНС энерго Великий Новгород»	всего, в т.ч.	177 128	148 349
	оказание услуг по договору управления	177 128	148 349
ООО «ТНС энерго Пенза»	всего, в т.ч.	213 275	129 187
	оказание услуг по договору управления	213 275	129 187

ООО "ГНС ЭНЕРГОСЕРВИС"	субаренда нежилого помещения	-	27
Итого		3 777 197	2 439 250

В 2020-2021 годах Общество в соответствии с договорами управления оказания услуги, связанные с осуществлением покупки необходимого для потребителей энергосбытовых компаний объёма электрической энергии и мощности на оптовом рынке электрической энергии (мощности) и у поставщиков на розничном рынке электрической энергии. Операции по покупке и оплате электрической энергии и мощности за 2021 год в сумме 189 257 241 тыс. руб. (в 2020 году 172 909 689 тыс. руб) отражались на счетах расчетов по договорам управления и не учитывались в составе доходов и расходов по обычным видам деятельности.

Расходы на закупки у связанных сторон

В отчетном году Обществу осуществляло закупки у следующих связанных сторон:

Наименование связанной стороны	Виды продаж	2021 год, без НДС	2020 год, без НДС
АО «ГНС энерго Карелия»	Аренда нежилого помещения, % по соглашению о реструктуризации задолженности	7 543	10 502
ПАО «ГНС энерго Нижний Новгород»	Аренда нежилого помещения, аренда автотранспорта, % по соглашению о реструктуризации задолженности	27 397	61 036
АО «ГНС энерго Тула»	Аренда нежилого помещения, транспорта	535	1 008
ПАО «ГНС энерго Ростов-на-Дону»	Приобретение электроэнергии (мощности), аренда и содержание нежилого помещения, аренда автотранспорта	21 690	33 152
ПАО «ГНС энерго Марий Эл»	Аренда и содержание нежилого помещения и транспорта, % по соглашению о реструктуризации задолженности	24 493	30 595
ПАО «ГНС энерго Воронеж»	Аренда нежилого помещения, аренда автотранспорта,	2 082	1 974
ПАО «ГНС энерго Ярославль»	Аренда и содержание нежилого помещения, обслуживание оргтехники, аренда автотранспорта, % по соглашению о реструктуризации задолженности	30 972	39 118
ПАО «ГНС энерго Кубань»	Аренда и содержание нежилого помещения и транспорта, % по соглашению о реструктуризации задолженности	16 285	27 666

	Приобретение ценных бумаг	3 108	-
ООО «ТНС энерго Великий Новгород»	Аренда и содержание нежилого помещения, обслуживание оргтехники, аренда автотранспорта, % по соглашению о реструктуризации задолженности	7 080	8 934
ООО «ТНС энерго Пенза»	Аренда и содержание нежилого помещения, обслуживание оргтехники, аренда автотранспорта, % по соглашению о реструктуризации задолженности	8 044	9 612
Итого		149 229	223 596

Операции по договорам уступки права требования (цессии)

Наименование связанной стороны	за 2021 год		за 2020 год		Кредиторская задолженность на 31.12.2021	Кредиторская задолженность на 31.12.2020	Кредиторская задолженность на 31.12.2019
	Сумма уступки	-	Сумма уступки	*(107 528)			
ПАО «ТНС энерго Воронеж»	-	-	*(107 528)	-	-	-	*107 528
ПАО «ТНС энерго Марий Эл»	-	-	(6 240)	-	-	-	6 240
ПАО «ТНС энерго Ростов на Дону»	-	-	(101 806)	-	-	-	101 806
	-	-	(215 574)	-	-	-	215 574

* в т.ч. просроченная задолженность в размере 107 528 тыс. рублей

Займы, полученные Обществом от связанных сторон

Наименование связанной стороны	Процентные ставки	за 2021 год			Задолженность на 31.12.2021	Задолженность на 31.12.2020	Задолженность на 31.12.2019
		Займы (получены)	Займы и проценты (возврат)	Сумма начисленных процентов			
ПАО «ГНС энерго Нижний Новгород»	15,00%	-	-	-	-	-	39 571
ПАО «ГНС энерго Ростов-на-Дону»	15,50%	-	-	-	-	-	30 979
ПАО «ГНС энерго Воронеж»	12,00-12,50%	-	110 214	-	-	110 214	110 714
ПАО «ГНС энерго Ярославль»	12,00%	-	-	-	-	-	173 358
Итого		-	110 214	-	-	110 214	354 622

Дивиденды к получению от дочерних (зависимых) обществ*

Наименование связанной стороны	за 2021 год		за 2020 год		Задолженность на 31.12.2021	Задолженность на 31.12.2020	Задолженность на 31.12.2019
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено			
ПАО «ГНС энерго Воронеж»	-	-	112 340	112 340	-	-	-
ПАО «ГНС энерго Марий Эл»	-	-	79 262	79 262	-	-	-
Итого	-	-	191 602	191 602	-	-	-

*- дивиденды приведены за минусом налога на прибыль, удержанного налоговым агентом.

Состояние расчетов со связанными сторонами (кроме дивидендов)

По состоянию на 31 декабря 2021 года задолженность перед Обществом и Общества перед связанными сторонами составляет:

Наименование связанной стороны	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
	Дебиторская	Кредиторская	Дебиторская	Кредиторская	Дебиторская	Кредиторская
АО «ГНС энерго Карелия»	5 879	46 902	19 020	144 602	16	179 178
ПАО «ГНС энерго Нижний Новгород»	220 764	290	205 179	301 620	150 064	811 112
АО «ГНС энерго Тула»	364 497	49	36	840	416	100
ПАО «ГНС энерго Ростов-на-Дону»	111 008	303 504	45	1 079 814	39	692 781
ПАО «ГНС энерго Марий Эл»	46 656	262 674	43	350 005	38	481 029

ПАО «ГНС энерго Воронеж»	27	352 607	24	390 138	21	134 594
ПАО «ГНС энерго Ярославль»	462 951	194 459	219 658	413 524	131 150	476 433
ООО «ГНС энерго Великий Новгород»	122 748	43 983	83 291	58 630	211 469	78 417
ООО «ГНС энерго Пенза»	68	135 632	124	231 561	108	191 848
ПАО «ГНС энерго Кубань»	79 038	275 607	62	767 283	118 420	650 116
ООО «ГНС Холдинг»	-	-	-	-	-	-
ООО «ГНС ЭНЕРГОСЕРВИС»	-	-	-	-	-	-
ИТОГО	1 413 646	1 615 707***	527 482	3 738 017**	611 741	1 3 695 608*

* в том числе задолженность по соглашению о реструктуризации платежей по договорам управления на 31.12.2019 - 1 634 451 тыс.руб.

** в том числе задолженность по соглашению о реструктуризации платежей по договорам управления на 31.12.2020 - 1 100 393 тыс. руб.

*** в том числе задолженность по соглашению о реструктуризации платежей по договорам управления на 31.12.2021-669 919 тыс. руб.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение генеральному директору определяется Трудовым договором и Приложением к трудовому договору - Положением о материальном стимулировании.

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Сумма вознаграждения, выплачиваемых основному управленческому персоналу, - всего <i>в том числе</i>	433 892	658 715
краткосрочные вознаграждения, <i>в том числе</i>	433 892	658 715
выплаты, произведенные в отчетном периоде выплаты основному управленческому персоналу в связи с окончанием ими трудовой деятельности;	18 488	58 147
долгосрочные вознаграждения, <i>в том числе</i>	-	-
платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (и договорам негосударственного пенсионного обеспечения) и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности;	-	-

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями, определенными трудовыми договорами и Положением о материальном стимулировании высших менеджеров, а также вознаграждениями членам Совета директоров.

Бенефициарными владельцами Общества являются : Гинер Е.Л.- по 10.12.2021 , Аржанов Д.А.- по настоящее время.

7. Сегментная отчетность

Основным видом деятельности Общества является оказание услуг по управлению дочерним Обществом, выручка от реализации которой составляет 97,14 % от общей суммы выручки от реализации. В связи с этим операционные сегменты не выделяются.

Управленческая информация, результаты которой систематически анализируются лицами, наделенными в Обществе полномочиями по принятию решений о распределении ресурсов внутри Общества и оценке этих результатов, формируется в отношении деятельности Группы Компаний ТНС энерго в целом. Учтявая тот факт, что деятельность Общества как юридического лица неотделима от управления Группы Компаний, принятие управленческих решений и распределение ресурсов осуществляется лицами, наделенными соответствующими полномочиями, на уровне Группы Компаний ТНС энерго в целом; отдельная управленческая отчетность, относящаяся исключительно к операциям Общества и не затрагивающая Группы Компаний в целом, по направлениям не составляется. Поэтому информация по сегментам раскрывается в консолидированной бухгалтерской отчетности Группы Компаний ТНС энерго.

8. Чрезвычайные обстоятельства

В 2021 году у Общества в составе расходов отсутствовали расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации имущества и т.п.).

Риски, связанные с влиянием ситуации, обусловленной распространением новой коронавирусной инфекцией

Сложившаяся в 2020 г. и действующая в отчётном периоде ситуация, обусловленная распространением коронавирусной инфекции и связанных с ней ограничений, оказали и продолжают оказывать влияние на экономику Российской Федерации.

Вместе с тем, характер деятельности Общества не относится к сферам, наиболее пострадавшим от распространения коронавирусной инфекции, и данное обстоятельство не привело к серьезным последствиям, связанным с нарушением допущения непрерывности деятельности.

События после отчетной даты

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц. В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Прочие события

Решение о величине годовых дивидендов за 2021 год будет принято общим собранием акционеров в 2022 году. После утверждения годовые дивиденды, подлежащие выплате акционерам, будут отражены в отчетности за 2022 год.

«17» марта 2022 года

И.о. Генерального директора

О.М. Доценко



Главный бухгалтер

И.В. Зарубенко