

Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
**Публичного акционерного общества «Межрегиональная
распределительная сетевая компания Центра»**
за 2019 год
Февраль 2020 г.

**Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Публичного акционерного общества «Межрегиональная
распределительная сетевая компания Центра»**

Содержание	Стр.
Аудиторское заключение независимого аудитора	3
Приложения	
Бухгалтерская (финансовая) отчетность Публичного акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра» за 2019 год:	
Бухгалтерский баланс	9
Отчет о финансовых результатах	11
Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	12

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам и Совету директоров
Публичного акционерного общества
«Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра» (далее - «Общество»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 г., отчета о финансовых результатах за 2019 год и приложений к ним.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2019 г., а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к Обществу в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам. В отношении каждого из указанных ниже вопросов наше описание того, как соответствующий вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита, приводится в этом контексте.

Мы выполнили обязанности, описанные в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения, в том числе по отношению к этим вопросам. Соответственно, наш аудит включал выполнение процедур, разработанных в ответ на нашу оценку рисков существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности. Результаты наших аудиторских процедур, в том числе процедур, выполненных в ходе рассмотрения указанных ниже вопросов, служат основанием для выражения нашего аудиторского мнения о прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ключевой вопрос аудита	Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита
------------------------	---

Признание и оценка выручки от услуг по передаче электроэнергии

Признание и оценка выручки от услуг по передаче электроэнергии являлись одним из наиболее значимых вопросов нашего аудита в связи с определенной спецификой механизмов функционирования рынка электроэнергии, что обуславливает наличие разногласий между электросетевыми, энергосбытовыми и иными компаниями в отношении объемов и стоимости переданной электроэнергии. Сумма оспариваемой контрагентами выручки является существенной для бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества. Оценка руководством Общества вероятности разрешения разногласий в свою пользу является в значительной степени субъективной. Выручка признается тогда, когда, с учетом допущений, разногласия будут разрешены в пользу Общества.

Информация о выручке от услуг по передаче электроэнергии раскрыта в пунктах 10 и 16 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обесценение дебиторской задолженности

Вопрос Обесценение дебиторской задолженности являлся одним из наиболее значимых для нашего аудита в связи с существенными остатками дебиторской задолженности на балансе Общества по состоянию на 31 декабря 2019 г., а также в связи с тем, что оценка руководством возможности возмещения данной задолженности основывается на допущениях, в частности, на прогнозе платежеспособности покупателей Общества.

Информация об обесценении дебиторской задолженности раскрыта в пункте 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Мы рассмотрели примененную учетную политику в отношении признания выручки от услуг по передаче электроэнергии, провели оценку системы внутреннего контроля за отражением этой выручки, проверку определения соответствующих сумм выручки на основании заключенных договоров по передаче электроэнергии, на выборочной основе получили подтверждения остатков дебиторской задолженности от контрагентов, провели анализ результатов судебных разбирательств в отношении спорных сумм оказанных услуг, при наличии, и оценку действующих процедур по подтверждению объемов переданной электроэнергии.

Мы проанализировали учетную политику Общества по рассмотрению дебиторской задолженности на предмет создания резерва на обесценение, а также рассмотрели процедуры оценки, сделанные руководством Общества, включая анализ оплаты дебиторской задолженности, анализ сроков погашения и просрочки выполнения обязательств, анализ платежеспособности покупателей.

Мы провели аудиторские процедуры в отношении информации, использованной Обществом для определения обесценения дебиторской задолженности, а также в отношении структуры дебиторской задолженности по срокам возникновения и погашения, провели тестирование расчета сумм начисленного резерва на основании оценок руководства.

Ключевой вопрос аудита	Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита
------------------------	---

Признание, оценка и раскрытие резервов и условных обязательств

Признание, оценка и раскрытие резервов и условных обязательств в отношении судебных разбирательств и претензий контрагентов (в том числе территориальных электросетевых и энергосбытовых компаний) являлись одними из наиболее значимых вопросов нашего аудита в связи с тем, что они требуют значительных суждений руководства в отношении существенных сумм сальдо расчетов с контрагентами, оспариваемых в рамках судебных разбирательств или находящихся в процессе досудебного урегулирования.

Информация о резервах и условных обязательствах раскрыта в пункте 13 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Аудиторские процедуры включали в себя анализ решений, вынесенных судами различных инстанций, и рассмотрение суждений руководства в отношении оценки вероятности оттока экономических ресурсов вследствие разрешения разногласий, изучение соответствия подготовленной документации положениям действующих договоров и законодательству, анализ раскрытия в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах об условных и оценочных обязательствах.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра» за 2017 год был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 22 февраля 2018 г.

Прочая информация, включенная в годовой отчет

Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете, но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Ответственность за прочую информацию несет руководство. Годовой отчет Публичного акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра», предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

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

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

Ответственность руководства и комитета по аудиту совета директоров за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у него нет реальной альтернативы таким действиям.

Комитет по аудиту совета директоров несет ответственность за надзор за процессом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наши цели заключаются в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность в целом не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявит существенное искажение при его наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что по отдельности или в совокупности они могли бы повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

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

- ▶ получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- ▶ оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;
- ▶ делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, и, на основании полученных аудиторских доказательств, вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- ▶ проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с комитетом по аудиту совета директоров, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, если мы выявляем таковые в процессе аудита.

Мы также предоставляем комитету по аудиту совета директоров заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали его обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

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

Руководитель, ответственный за проведение аудита, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора, - Т.Л. Околотина.



Т.Л. Околотина
Партнер
ООО «Эрнст энд Янг»

25 февраля 2020 г.

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 17 декабря 2004 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1046900099498.
Местонахождение: 119017, Россия, г. Москва, ул. Малая Ордынка, д. 15.

Сведения об аудиторе

Наименование: ООО «Эрнст энд Янг»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 5 декабря 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1027739707203.
Местонахождение: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1.
ООО «Эрнст энд Янг» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). ООО «Эрнст энд Янг» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 12006020327.

Бухгалтерский баланс
на **31 декабря 2019** г.

Организация Публичное акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности передача электроэнергии
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичные акционерные общества/Смешанная

Коды		
Форма по ОКУД	0710001	
Дата (число, месяц, год)	31	12 2019
по ОКПО	75720657	
ИНН	6901067107	
по ОКВЭД 2	35.12	
по ОКОПФ/ОКФС	12247	41
по ОКЕИ	384	

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 119017 г. Москва, ул.Ордынка М., д.15

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
"Эрнст энд Янг"

Общество с ограниченной ответственностью

Идентификационный номер налогоплательщика а аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН 7709383932

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН / ОГРНИП 1027739707203

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г. (1)	На 31 декабря 2018 г. (2)	На 31 декабря 2017 г. (3)
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
5.1.1.-5.2.2.	Нематериальные активы	1110	102 496	109 847	46 622
5.2.2.	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111	-	-	-
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследований и разработок	1120	94 020	60 963	89 397
5.2.2.	в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	1121	84 135	35 516	21 255
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.3.1.-5.3.6.	Основные средства	1150	101 191 027	101 460 901	99 672 180
	земельные участки и объекты природопользования	1151	291 671	291 590	291 671
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	93 955 352	93 970 166	92 684 212
	другие виды основных средств	1153	3 089 683	3 258 176	2 751 666
5.3.5.	незавершенное строительство	1154	2 988 777	3 152 535	3 391 575
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155	193 832	209 012	35 107
	сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств*	1156	671 712	579 422	517 949
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	1 756 511	207 255	205 300
	инвестиции в дочерние общества	1171	15 355	15 355	15 355
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	207 257	191 900	189 945
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	1 533 899	-	-
	финансовые вложения	1175	-	-	-
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180	1 819 295	1 379 125	1 200 078
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 356 491	2 398 571	1 981 363
	Итого по разделу I	1100	107 319 840	105 616 662	103 194 940
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
5.5.1.-5.5.2.	Запасы	1210	2 312 868	2 717 892	2 112 386
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	2 310 080	2 512 897	2 112 386
	затраты в незавершенном производстве	1212	2 788	204 995	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	-	-	-
	товары отгруженные	1214	-	-	-
	прочие запасы и затраты	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	17 695	9 372	8 475
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	13 060 961	12 873 143	12 361 739
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	187 859	666 755	1 111 849
	покупатели и заказчики	123101	31 937	417 928	907 221
	векселя к получению	123102	-	-	-
	авансы выданные	123103	2 527	9 813	3 276
	прочая дебиторская задолженность	123104	153 395	239 014	201 352
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	12 873 102	12 206 388	11 249 890
	покупатели и заказчики	123201	12 197 733	11 198 197	10 270 268
	векселя к получению	123202	-	-	-
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203	-	-	-
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204	-	-	-
	авансы выданные	123205	178 305	121 916	127 725
	прочая дебиторская задолженность	123206	497 064	886 275	851 897
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241	-	-	-
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242	-	-	-
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 015 905	786 262	1 358 698
	касса	1251	-	-	-
	расчетные счета	1252	962 122	751 199	1 342 775
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства	1254	53 783	35 063	15 923
	Прочие оборотные активы	1260	535 978	532 774	629 811
	Итого по разделу II	1200	16 943 407	16 919 443	16 471 109
	БАЛАНС	1600	124 263 247	122 536 105	119 666 049

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г. (1)	На 31 декабря 2018 г. (2)	На 31 декабря 2017 г. (3)
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	4 221 794	4 221 794	4 221 794
3.1.	Капитал (до регистрации изменений)	1311	-	-	-
3.1.	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
5.3.1., 5.1.1.	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	33 269 936	33 269 936	33 269 936
3.1.	Резервный капитал	1360	211 090	211 090	211 090
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	19 224 746	20 728 118	20 194 226
	прошлых лет	1371	19 857 164	19 322 746	18 162 837
	отчетного периода	1372	(632 418)	1 405 372	2 031 389
	в том числе промежуточные дивиденды		(847 099)	-	-
	Итого по разделу III	1300	56 927 566	58 430 938	57 897 046
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410	36 533 899	29 085 000	34 000 000
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	26 533 899	24 085 000	24 000 000
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	10 000 000	5 000 000	10 000 000
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	7 734 146	7 870 003	7 968 308
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450	844 633	730 906	923 355
	Итого по разделу IV	1400	45 112 678	37 685 909	42 891 663
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	6 641 530	11 322 208	7 491 031
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	6 522 180	1 013 458	2 213 131
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	119 350	10 308 750	5 277 900
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	12 354 712	13 422 187	9 759 815
	поставщики и подрядчики	1521	5 794 487	6 057 453	4 572 165
	векселя к уплате	1522	-	-	-
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	666 380	617 113	651 768
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	470 244	430 808	373 731
	задолженность по налогам и сборам	1525	2 381 790	1 597 243	1 685 883
	авансы полученные	1526	1 998 471	1 622 783	2 049 879
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527	895 892	43 154	39 896
	прочая кредиторская задолженность	1528	147 448	3 053 633	386 493
	Доходы будущих периодов	1530	21 229	19 761	18 293
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	3 205 532	1 655 102	1 608 201
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	22 223 003	26 419 258	18 877 340
	БАЛАНС	1700	124 263 247	122 536 105	119 666 049

Руководитель

25. февраля 20 20 г.

И.В. Маковский

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Л.А. Склярова

(расшифровка подписи)



Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 20 19 г.

Организация Публичное акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности передача электроэнергии
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичные акционерные общества/Смешанная

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
по ОКПО	75720657		
ИНН	6901067107		
по ОКВЭД 2	35.12		
по ОКОПФ/ОКФС	12247	41	
по ОКЕИ	384		

Пояснение	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2019 г. (1)	За январь-декабрь 2018 г. (2)
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	94 505 822	93 873 534
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111	90 886 674	90 015 407
	выручка от техприсоединения	2112	1 542 017	1 863 891
	выручка от организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2113	-	-
	выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	2114	520 662	530 020
	доходы от участия в других организациях	2115	-	-
	доходы от аренды	2116	27 794	42 033
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117	1 528 675	1 422 183
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118	-	-
2.1.	Себестоимость продаж	2120	(84 508 595)	(83 936 368)
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121	(82 813 402)	(82 279 583)
	себестоимость техприсоединения	2122	(354 062)	(328 895)
	себестоимость организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2123	-	-
	себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124	(451 165)	(465 997)
	себестоимость участия в других организациях	2125	-	-
	себестоимость услуг аренды	2126	(7 533)	(8 469)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127	(882 433)	(853 424)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	9 997 227	9 937 166
2.1.	Коммерческие расходы	2210	(18 682)	(18 807)
2.1.	Управленческие расходы	2220	(2 335 753)	(2 191 312)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	7 642 792	7 727 047
	Доходы от участия в других организациях	2310	14 780	14 419
	Проценты к получению	2320	106 466	53 123
	Проценты к уплате	2330	(3 217 961)	(3 196 101)
5.11.	Прочие доходы	2340	3 603 507	3 509 923
5.11.	Прочие расходы	2350	(6 975 149)	(5 900 097)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 174 435	2 208 314
2.3.	Текущий налог на прибыль	2410	(1 553 686)	(1 316 496)
2.3.	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	646 352	517 165
2.3.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	127 966	97 747
2.3.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	544 481	259 921
2.3.	Прочее	2460	(78 515)	155 886
	Чистая прибыль (убыток)	2400	214 681	1 405 372

Пояснение	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2019 г. (1)	За январь-декабрь 2018 г. (2)
5.1.1. 5.3.1.	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
3.2.	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	214 681	1 405 372
2.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0.0000051	0.0000333
2.2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0.0000051	0.0000333

Руководитель И.В. Маковский (подпись) (расшифровка подписи) Главный бухгалтер Л.А. Склорова (подпись) (расшифровка подписи)

"15" февраля 20 20 г.

2.1. Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат

Показатель		За январь-декабрь	За январь-декабрь
Наименование	Код	2019 г.	2018 г.
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	84 508 595	83 936 368
в том числе			
материальные затраты	6511	51 077 753	51 239 281
затраты на оплату труда	6512	12 871 639	12 425 031
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6513	3 998 003	4 000 666
амортизация	6514	11 625 261	11 140 240
прочие затраты	6515	4 935 939	5 131 150
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	-	-
в том числе			
незавершенного производства	6521	-	-
готовой продукции	6522	-	-
покупных товаров	6523	-	-
товаров отгруженных	6524	-	-
вспомогательного сырья	6525	-	-
Итого себестоимость продаж	6500	84 508 595	83 936 368
Коммерческие расходы	6550	18 682	18 807
в том числе			
материальные затраты	6551	434	845
затраты на оплату труда	6552	7 375	7 200
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6553	2 225	2 216
амортизация	6554	-	-
прочие затраты	6555	8 648	8 546
Управленческие расходы	6560	2 335 753	2 191 312
в том числе			
материальные затраты	6561	128 192	63 196
затраты на оплату труда	6562	1 284 090	1 257 203
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563	293 213	277 875
амортизация	6564	20 658	11 249
прочие затраты	6565	609 600	581 789

2.2. Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разводненная прибыль на акцию

Показатель		За январь-декабрь	За январь-декабрь
Наименование	Код	2019 г.	2018 г.
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	214 681	1 405 372
Дивиденды по привилегированным акциям ⁸	6611	-	-
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	214 681	1 405 372
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	42 217 941 468	42 217 941 468
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	0.0000051	0.0000333
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621	-	-
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311	-	-
дополнительное количество акций	66312	-	-
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321	-	-
дополнительное количество акций	66322	-	-
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331	-	-
возможный прирост прибыли	66332	-	-
дополнительное количество акций	66333	-	-
Разводненная прибыль на акцию	6640	0.0000051	0.0000333
скорректированная величина базовой прибыли	6641	-	-
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642	-	-

2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За январь-декабрь 2019 год	За январь-декабрь 2018 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	1 174 435	2 208 314
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	1 174 435	2 208 314
другим ставкам	67102	-	-
необлагаемая	67103	-	-
Постоянные разницы	6711	3 231 758	2 585 825
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	2 722 405	1 299 605
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	639 828	488 735
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	234 887	441 663
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	646 352	517 165
Изменение отложенного налогового актива	6723	544 481	259 921
Изменение отложенного налогового обязательства	6724	127 966	97 747
Текущий налог на прибыль	6725	(1 553 686)	(1 316 496)
Суммы налога на прибыль за прошлые налоговые периоды (по уточненным декларациям, по налоговым проверкам)	6726	24 566	236 864
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6727	(103 081)	(662)
Списание отложенных налогов на прибыли и убытки	6728	-	(80 316)
справочно: из них суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива или вида обязательств	67281	-	2 892
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6729	214 681	1 405 372

**Отчет об изменениях капитала
за 20 19**

Организация Публичное акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности передача электроэнергии

Организационно-правовая форма/форма собственности

Публичные акционерные общества/Смешанная

Единица измерения: тыс. руб.

Коды	
Форма по ОКУД	0710004
Дата (число, месяц, год)	31.12.2019
по ОКПО	75720657
ИНН	6901067107
по ОКВЭД 2	35.12
по ОКОПФ/ОКФС	12247 41
по ОКЕИ	384

3.1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Капитал (до регистрации изменений)	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. (1)	3100	4 221 794	-	-	33 269 936	211 090	20 194 226	57 897 046
За 20 18 г. (2)								
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	1 412 920	1 412 920
в том числе:								
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	x	1 405 372	1 405 372
переоценка имущества	3212	x	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	x	-	x	7 548	7 548
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	x	x	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	(879 028)	(879 028)
в том числе:								
убыток	3221	x	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	x	(879 028)	(879 028)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	-	x	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. (2)	3200	4 221 794	-	-	33 269 936	211 090	20 728 118	58 430 938
За 20 19 г. (3)								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	219 889	219 889
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x	214 681	214 681
переоценка имущества	3312	x	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	x	-	x	5 208	5 208
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	x	x	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	(1 723 261)	(1 723 261)
в том числе:								
убыток	3321	x	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3322	x	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	x	x	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	x	(1 723 261)	(1 723 261)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	-	x	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. (3)	3300	4 221 794	-	-	33 269 936	211 090	19 224 746	56 927 566

3.2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок*

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменение капитала за 2018 год		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	57 897 046	533 892	-	58 430 938
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	57 897 046	533 892	-	58 430 938
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	20 194 226	533 892		20 728 118
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				-
исправлением ошибок	3421				-
после корректировок	3501	20 194 226	533 892	-	20 728 118
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	37 702 820	-	-	37 702 820
Уставный капитал	34021	4 221 794			4 221 794
Капитал (до регистрации изменений)	340211	-			-
Собственные акции, выкупленные у акционеров	34022	-			-
Добавочный капитал	34023	33 269 936		-	33 269 936
Резервный капитал	34024	211 090		-	211 090
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				-
исправлением ошибок	3422				-
после корректировок	3502	37 702 820	-	-	37 702 820

(1) - указывается год, предшествующий предыдущему

(2) - указывается предыдущий год

3.3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	56 948 795	58 450 699	57 915 339

Руководитель  (подпись) И.В. Маковский
(расшифровка подписи)

" 15 " февраля 20 20 г.

 (подпись)

Л.А. СклЯрова
(расшифровка подписи)

**3.4. Расчет оценки стоимости
чистых активов акционерного общества**

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г. (8)	На 31 декабря 2018 г. (7)	На 31 декабря 2017 г. (6)
1	2	3	4	5	5
I. Активы					
1. Нематериальные активы	1110	102 496	109 847	46 622	
2. Результаты исследований и разработок	1120	94 020	60 963	89 397	
3. Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-	
4. Материальные поисковые активы	1140	-	-	-	
5. Основные средства	1150	101 191 027	101 460 901	99 672 180	
6. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-	
7. Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	1 756 511	207 255	205 300	
8. Прочие внеоборотные активы ²	1180+1190	4 175 786	3 777 696	3 181 441	
9. Запасы	1210	2 312 868	2 717 892	2 112 386	
10. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	17 695	9 372	8 475	
11. Дебиторская задолженность ³	1230	13 060 961	12 873 143	12 361 739	
12. Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 015 905	786 262	1 358 698	
13. Прочие оборотные активы ¹	1260	535 978	532 774	629 811	
14. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		124 263 247	122 536 105	119 666 049	
II. Обязательства					
15. Долгосрочные заемные средства	1410	36 533 899	29 085 000	34 000 000	
16. Отложенные налоговые обязательства	1420	7 734 146	7 870 003	7 968 308	
17. Оценочные обязательства	1430+1540	3 205 532	1 655 102	1 608 201	
18. Прочие долгосрочные обязательства	1450	844 633	730 906	923 355	
19. Краткосрочные заемные средства	1510	6 641 530	11 322 208	7 491 031	
20. Кредиторская задолженность ⁴	1520	12 354 712	13 422 187	9 759 815	
21. Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	-	-	-	
22. Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		67 314 452	64 085 406	61 750 710	
23. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итого обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))		56 948 795	58 450 699	57 915 339	

Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 19 г.

Организация Публичное акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности передача электроэнергии

Организационно-правовая форма/форма собственности

Публичные акционерные общества/Смешанная

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды
Дата (число, месяц, год)	0710005
по ОКПО	31.12.2019
ИНН	75720657
по ОКВЭД 2	6901067107
по ОКОПФ/ОКФС	35.12
по ОКЕИ	1224741
	364

Наименование показателя	Код	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	84 028 216	83 306 492
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	83 187 785	82 011 288
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	243	1 375
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	31 081	41 542
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201	833	648
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301	-	-
прочие поступления	4119	809 350	1 253 662
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901	64	-
Платежи - всего	4120	(73 935 717)	(70 836 639)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(47 030 170)	(43 540 651)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101	(737 049)	(669 992)
в связи с оплатой труда работников	4122	(18 685 911)	(19 565 913)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3 398 639)	(3 164 924)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301	(1 042 100)	(1 334 750)
налога на прибыль организаций	4124	(967 657)	(1 119 209)
прочие платежи	4129	(3 853 340)	(3 445 942)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901	(1 023)	(1 352)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	10 092 499	12 469 853
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	167 389	137 361
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	11 635	12 928
в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421101	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421201	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) материнских, дочерних и зависимых компаний	421301	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	95 754	64 433
в т.ч. дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях от материнских, дочерних и зависимых компаний	421401	129	-
прочие поступления	4219	60 000	60 000
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901	-	-
Платежи - всего	4220	(12 086 821)	(11 193 529)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(10 395 412)	(11 005 544)
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	422201	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 533 899)	-
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	422301	(1 533 899)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(157 510)	(187 985)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	422401	-	-
прочие платежи	4229	-	-
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(11 919 432)	(11 056 168)

Наименование показателя	Код	За 2019 г.	За 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступление - всего		35 386 116	104 050 759
в том числе:	4310		
получение кредитов и займов	4311	30 386 741	99 051 384
в т.ч. получение кредитов и займов от материнских, дочерних и зависимых компаний	431101	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
в т.ч. денежных вкладов собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	431201	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
в т.ч. от выпуска акций, увеличения долей участия материнских, дочерних и зависимых компаний	431301	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	4 999 375	4 999 375
в т.ч. от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. материнских, дочерних и зависимых компаний	431401	-	-
прочие поступления	4319	-	-
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	431901	-	-
Платежи - всего	4320	(33 329 540)	(106 036 880)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
в т.ч. собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников материнских, дочерних и зависимых компаний	432101	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(865 315)	(868 221)
в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	432201	(440 104)	(441 544)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(32 437 841)	(105 166 384)
в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям	432301	(10 000 000)	(5 000 000)
прочие платежи	4329	(26 384)	(2 275)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	432901	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2 056 578	(1 986 121)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	229 643	(572 436)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	786 262	1 358 698
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 015 905	786 262
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

15

февраля

20 20 г.

И.В. Мельников
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

Л.А. Схлярова

(расшифровка подписи)

5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель			На начало года				Изменения за период						На конец периода			
Наименование	Код	Период	Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Наислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Нематериальные активы - всего																
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5100	за 2019 г. (1)	135 878	(26 031)	-	109 847	995	-	-	-	(8 346)	-	-	-	-	19
	5110	за 2018 г. (2)	67 424	(20 802)	-	46 622	68 354	100	(64)	-	(5 165)	-	-	-	-	102 496
	5101	за 2019 г. (1)	135 638	(25 870)	-	109 768	995	-	-	-	(8 267)	-	-	-	-	109 847
	5111	за 2018 г. (2)	67 184	(20 721)	-	46 463	68 354	100	(64)	-	(5 085)	-	-	-	-	102 496
в том числе:																
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	51011	за 2019 г. (1)	51 580	(15 880)	-	35 720	-	-	-	-	(4 948)	-	-	-	-	30 772
	51111	за 2018 г. (2)	38 732	(12 045)	-	26 687	12 848	-	-	-	(3 815)	-	-	-	-	35 720
	51012	за 2019 г. (1)	83 964	(9 918)	-	74 046	995	-	-	-	(3 317)	-	-	-	-	71 724
	51112	за 2018 г. (2)	28 358	(8 594)	-	19 764	55 506	100	(64)	-	(1 260)	-	-	-	-	74 046
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных, у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51013	за 2019 г. (1)	94	(92)	-	2	-	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	51113	за 2018 г. (2)	94	(82)	-	12	-	-	-	-	(10)	-	-	-	-	2
	5102	за 2019 г. (1)	240	(161)	-	79	-	-	-	-	(79)	-	-	-	-	-
	5112	за 2018 г. (2)	240	(81)	-	159	-	-	-	-	(80)	-	-	-	-	79
Прочие																

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.2. Результаты научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ и НМА

5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 20 19 г. (1)	78 046	(52 599)	-	-	-	(15 562)	78 046	(68 161)
	5150	за 20 18 г. (2)	107 557	(39 415)	12 619	(42 130)	64	(13 248)	78 046	(52 599)
из НИХ:										-
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5141	за 20 19 г. (1)	78 046	(52 599)	-	-	-	(15 562)	78 046	(68 161)
	5151	за 20 18 г. (2)	107 557	(39 415)	12 619	(42 130)	64	(13 248)	78 046	(52 599)
Прочие	5142	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5152	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Справочно из общей суммы НИОКР:										
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5153	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5154	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

5.2.2. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве НМА или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 19 г. (1)	35 516	49 119	(500)	-	84 135
	5170	за 20 18 г. (2)	21 255	53 102	-	(38 841)	35 516
В том числе:							
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5161	за 20 19 г. (1)	35 016	49 119	-	-	84 135
	5171	за 20 18 г. (2)	21 255	52 602	-	(38 841)	35 016
Прочие	5162	за 20 19 г. (1)	500	-	(500)	-	-
	5172	за 20 18 г. (2)	-	500	-	-	500
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 19 г. (1)	-	995	-	(995)	-
	5190	за 20 18 г. (2)	-	2 815	-	(2 815)	-
В том числе:							
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-
	5191	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 20 19 г. (1)	-	995	-	(995)	-
	5192	за 20 18 г. (2)	-	20	-	(20)	-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5183	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-
	5193	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-
Прочие	5184	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-
	5194	за 20 18 г. (2)	-	2 795	-	(2 795)	-

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

5.3. Основные средства

5.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило		выбыло		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
						первоначальная за стоимость	накопленная амортизация по поступившим объектам	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019 г.	177 468 031	(79 948 099)	97 519 932	11 436 242	-	(239 670)	218 337	(11 598 135)	-	-	188 664 603	(91 327 897)	97 336 706
	5210	за 2018 г.	164 713 049	(68 985 500)	95 727 549	12 944 666	-	(189 684)	162 255	(11 124 854)	-	-	177 468 031	(79 948 099)	97 519 932
в том числе:															
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2019 г.	177 176 441	(79 948 099)	97 228 342	11 436 161	-	(239 670)	218 337	(11 598 135)	-	-	188 372 932	(91 327 897)	97 045 035
	5211	за 2018 г.	164 421 378	(68 985 500)	95 435 878	12 944 664	-	(189 601)	162 255	(11 124 854)	-	-	177 176 441	(79 948 099)	97 228 342
в том числе:															
производственные здания	52011	за 2019 г.	9 916 447	(3 129 388)	6 787 059	431 314	-	(5 954)	1 399	(336 627)	-	-	10 341 807	(3 464 616)	6 877 191
	52111	за 2018 г.	9 803 336	(2 778 009)	7 025 327	115 172	-	(2 061)	864	(352 243)	-	-	9 916 447	(3 129 388)	6 787 059
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2019 г.	31 511 627	(11 214 293)	20 297 334	1 701 978	-	(4 669)	2 647	(1 668 070)	-	-	33 208 936	(12 879 716)	20 329 220
	52112	за 2018 г.	29 684 170	(9 600 121)	20 084 049	1 832 352	-	(4 895)	3 514	(1 617 686)	-	-	31 511 627	(11 214 293)	20 297 334
линии электропередачи и устройств к ним	52013	за 2019 г.	74 693 287	(35 006 720)	39 686 567	4 703 847	-	(21 338)	13 290	(5 230 973)	-	-	79 375 796	(40 224 403)	39 151 393
	52113	за 2018 г.	69 823 202	(29 921 328)	39 901 874	4 892 693	-	(22 608)	13 741	(5 099 133)	-	-	74 693 287	(35 006 720)	39 686 567
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2019 г.	38 101 025	(16 313 035)	21 787 990	2 045 592	-	(15 717)	10 149	(2 340 573)	-	-	40 130 900	(18 643 459)	21 487 441
	52114	за 2018 г.	35 845 570	(14 066 879)	21 788 691	2 280 897	-	(25 442)	14 117	(2 270 273)	-	-	38 101 025	(16 313 035)	21 787 990
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2019 г.	341 856	(258 728)	83 128	25 919	-	(2 570)	2 510	(29 374)	-	-	365 205	(285 592)	79 613
	52115	за 2018 г.	309 498	(233 902)	75 596	36 058	-	(3 700)	3 635	(28 461)	-	-	341 856	(258 728)	83 128
прочие	52016	за 2019 г.	22 612 199	(14 025 935)	8 586 264	2 527 511	-	(189 422)	188 342	(1 992 518)	-	-	24 950 288	(15 830 111)	9 120 177
	52116	за 2018 г.	18 955 602	(12 395 261)	6 560 341	3 787 492	-	(130 895)	126 384	(1 757 058)	-	-	22 612 199	(14 025 935)	8 586 264

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило		выбыло	начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация по поступившим объектам			первоначальная стоимость	накопленная амортизация				первоначальная стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2019 г.	291 590	-	291 590	81	-	-	-	-	-	-	291 671	-	291 671
	5212	за 2018 г.	291 671	-	291 671	2	-	(83)	-	-	-	-	291 590	-	291 590
в том числе:															
земельные участки	52021	за 2019 г.	291 590	-	291 590	81	-	-	-	-	-	-	291 671	-	291 671
	52121	за 2018 г.	291 671	-	291 671	2	-	(83)	-	-	-	-	291 590	-	291 590
объекты природопользования	52022	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52122	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.3.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 2019 год	За 2018 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	4 792 879	4 820 518
в том числе:			
производственные здания	5261	18 220	79 999
сооружения, кроме ЛЭП	5262	666 308	486 944
линии электропередачи и устройства к ним	5263	3 403 409	3 191 315
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	600 787	773 790
производственный и хозяйственный инвентарь	5265	-	-
прочие	5266	104 155	288 470
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(12 917)	(10 551)
в том числе:			
производственные здания	5271	-	-
сооружения, кроме ЛЭП	5272	(70)	(40)
линии электропередачи и устройства к ним	5273	(11 884)	(10 400)
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	(388)	(111)
производственный и хозяйственный инвентарь	5275	-	-
прочие	5276	(575)	-

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 2019 г. (1)	На <u>31 декабря</u> 2018 г. (2)	На <u>31 декабря</u> 2017 г. (3)
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	78 669	122 937	129 498
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	12 749 917	9 835 475	9 994 434
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	58 662	905	25 535
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	123 388	59 901	37 627
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	51	99	167

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.3.3.5. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость капитальных вложений	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 19 г. (1)	3 152 535	12 787 245	(678 270)	(12 272 733)	2 988 777
	5250	за 20 18 г. (2)	3 391 575	12 454 648	(33 274)	(12 660 414)	3 152 535
в том числе:							
незавершенное строительство	5241	за 20 19 г. (1)	2 557 354	10 581 001	(576 398)	(10 039 048)	2 522 909
	5251	за 20 18 г. (2)	3 075 112	9 349 933	(31 669)	(9 836 022)	2 557 354
приобретение основных средств	5242	за 20 19 г. (1)	758	1 205 491	(347)	(1 205 491)	411
	5252	за 20 18 г. (2)	758	1 963 891	-	(1 963 891)	758
оборудование к установке	5243	за 20 19 г. (1)	594 423	1 000 753	(101 525)	(1 028 194)	465 457
	5253	за 20 18 г. (2)	315 705	1 140 824	(1 605)	(860 501)	594 423
прочие	5244	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-
	5254	за 21 18 г. (2)	-	-	-	-	-

5.3.6. Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств

[illegible]

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 19 г. (1)	253 808	(46 553)	1 533 899	-	-	-	15 357	1 787 707	(31 196)
	5311	за 20 18 г. (2)	253 808	(48 608)	-	(100)	100	-	1 955	253 808	(46 553)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 19 г. (1)	253 808	(46 553)	-	-	-	-	15 357	253 808	(31 196)
	53121	за 20 18 г. (2)	253 808	(48 608)	-	(100)	100	-	1 955	253 808	(46 553)
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 19 г. (1)	15 355	-	-	-	-	-	-	15 355	-
	531211	за 20 18 г. (2)	15 455	(100)	-	(100)	100	-	-	15 355	-
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531212	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530213	за 20 19 г. (1)	238 453	(46 553)	-	-	-	-	15 357	238 453	(31 196)
	531213	за 20 18 г. (2)	238 453	(48 508)	-	-	-	-	1 955	238 453	(46 553)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531231	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53024	за 20 19 г. (1)	-	-	1 533 899	-	-	-	-	1 533 899	-
	53124	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53025	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53125	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53026	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53126	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 19 г. (1)	238 415	(46 553)	-	-	-	-	15 357	238 415	(31 196)
	5312	за 20 18 г. (2)	238 415	(48 508)	-	-	-	-	1 955	238 415	(46 553)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 19 г. (1)	238 415	(46 553)	-	-	-	-	15 357	238 415	(31 196)
	53131	за 20 18 г. (2)	238 415	(48 508)	-	-	-	-	1 955	238 415	(46 553)
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531311	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531312	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530313	за 20 19 г. (1)	238 415	(46 553)	-	-	-	-	15 357	238 415	(31 196)
	531313	за 20 18 г. (2)	238 415	(48 508)	-	-	-	-	1 955	238 415	(46 553)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531331	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53034	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 19 г. (1)	15 393	-	-	-	-	-	-	15 393	-
	5313	за 20 18 г. (2)	15 493	(100)	-	(100)	100	-	-	15 393	-

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	перво- начальная стоимость		накопленная корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ- всего	5305	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 18 г. (2)	161 600	(161 600)	-	(161 600)	161 600	-	-	-	-
	53061	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53161	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53162	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53163	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531631	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53064	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53164	за 20 18 г. (2)	161 600	(161 600)	-	(161 600)	161 600	-	-	-	-
Депозитные вклады	53065	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53165	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53066	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53166	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	перво- начальная стоимость		накопленная корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53173	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531731	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53074	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53174	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 20 18 г. (2)	161 600	(161 600)	-	(161 600)	161 600	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 19 г. (1)	253 808	(46 553)	1 533 899	-	-	-	15 357	1 787 707	(31 196)
	5310	за 20 18 г. (2)	415 508	(210 208)	-	(161 700)	161 700	-	1 955	253 808	(46 553)

5.4.2. Корректировки оценок финансовых вложений

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочные финансовые вложения	7100	(46 553)	17 013	(1 656)	-	(31 196)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой	7110	(46 553)	17 013	(1 656)	-	(31 196)
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	(46 553)	17 013	(1 656)	-	(31 196)
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	71112	-	-	-	-	-
прочие	71113	(46 553)	17 013	(1 656)	-	(31 196)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7113	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131	-	-	-	-	-
Прочие	7114	-	-	-	-	-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211	-	-	-	-	-
Прочие	7122	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71311	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	71312	-	-	-	-	-
прочие	71313	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7133	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	7134	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	7135	-	-	-	-	-
Прочие	7136	-	-	-	-	-

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Краткосрочные финансовые вложения	7200	-	-	-	-	-
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой, по которым она определялась	7210	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	72112	-	-	-	-	-
прочие	72113	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7212	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121	-	-	-	-	-
Прочие	7213	-	-	-	-	-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7221	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211	-	-	-	-	-
Прочие	7222	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72311	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	72312	-	-	-	-	-
прочие	72313	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7233	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	7234	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	7235	-	-	-	-	-
Прочие	7236	-	-	-	-	-

5.4.3. Иное использование финансовых вложений*

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г. (1)	На 31 декабря 2018 г. (2)	На 31 декабря 2017 г. (3)
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
облигации	5321	-	-	-
векселя	5322	-	-	-
акции	5323	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
облигации	5326	-	-	-
векселя	5327	-	-	-
акции	5328	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

* - включать в состав бухгалтерской отчетности в случае наличия данных

5.5. Материально-производственные запасы
5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 19 г. (1)	2 718 053	(161)	15 948 144	(16 353 071)	(97)	-	x	2 313 126	(258)
	5420	за 20 18 г. (2)	2 112 578	(192)	17 805 181	(17 199 706)	31	-	x	2 718 053	(161)
сырье и материалы	5401	за 20 19 г. (1)	2 513 058	(161)	15 906 729	(16 109 449)	(97)	-	-	2 310 338	(258)
	5421	за 20 18 г. (2)	2 112 578	(192)	17 219 350	(16 899 419)	31	-	80 549	2 513 058	(161)
незавершенное производство	5402	за 20 19 г. (1)	204 995	-	41 415	(243 622)	-	-	-	2 788	-
	5422	за 20 18 г. (2)	-	-	215 578	(10 583)	-	-	-	204 995	-
товары отгруженные	5403	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 20 18 г. (2)	-	-	370 253	(289 704)	-	-	(80 549)	-	-
готовая продукция и товары	5404	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	5405	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.5.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г. (1)	На 31 декабря 2018 г. (2)	На 31 декабря 2017 г. (3)
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5441	-	-	-
незавершенное производство	5442	-	-	-
товары отгруженные	5443	-	-	-
готовая продукция и товары	5444	-	-	-
прочие запасы и затраты	5445	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5446	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5447	-	-	-
товары отгруженные	5448	-	-	-
готовая продукция и товары	5449	-	-	-
прочие запасы и затраты	5450	-	-	-

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период											На конец периода	
			На начало года		поступление						перевод			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	из долго- в кратко- срочную задолженность			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 19 г. (1)	666 755	-	45 409	-	-	(14 799)	-	-	-	-	(509 506)	187 859	-
	5521	за 20 18 г. (2)	1 111 849	-	126 091	-	-	(11 206)	-	-	-	-	(559 979)	666 755	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 19 г. (1)	417 928	-	15 974	-	-	(14 799)	-	-	-	-	(387 166)	31 937	-
	5522	за 20 18 г. (2)	907 221	-	35 309	-	-	(4 835)	-	-	-	-	(519 767)	417 928	-
в том числе:															
по передаче электроэнергии	55021	за 20 19 г. (1)	375 220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(375 220)	-	-
	55221	за 20 18 г. (2)	875 513	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(500 293)	375 220	-
	55022	за 20 19 г. (1)	38 014	-	1 590	-	-	(14 799)	-	-	-	-	(9 076)	15 729	-
	55222	за 20 18 г. (2)	31 574	-	29 942	-	-	(4 801)	-	-	-	-	(18 701)	38 014	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части	55023	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55223		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
распределительного электросетевого комплекса	55024	за 20 18 г. (2)	-	-	14 158	-	-	-	-	-	-	-	-	14 158	-
	55224	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55025	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55225	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по доходам от аренды	55026	за 20 19 г. (1)	4 694	-	226	-	-	-	-	-	-	-	(2 870)	2 050	-
	55226	за 20 18 г. (2)	134	-	5 367	-	-	(34)	-	-	-	-	(773)	4 694	-

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление					перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва				списание на финансовый результат	восстановление резерва
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Авансы выданные	5503	за 20 19 г. (1)	9 813	-	1 809	-	-	-	-	-	-	(9 095)	2 527	-
	5523	за 20 18 г. (2)	3 276	-	9 096	-	-	(218)	-	-	-	(2 341)	9 813	-
Векселя к получению	5504	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 19 г. (1)	239 014	-	27 626	-	-	-	-	-	-	(113 245)	153 395	-
	5525	за 20 18 г. (2)	201 352	-	81 686	-	-	(6 153)	-	-	-	(37 871)	239 014	-
в том числе:														
беспроцентные векселя	55051	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55251	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	55052	за 20 19 г. (1)	239 014	-	27 626	-	-	-	-	-	-	(113 245)	153 395	-
	55252	за 20 18 г. (2)	201 352	-	81 686	-	-	(6 153)	-	-	-	(37 871)	239 014	-
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 19 г. (1)	-	-	17 617	-	-	-	-	-	-	-	17 617	-
	5526	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55261	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 19 г. (1)	-	-	17 617	-	-	-	-	-	-	-	17 617	-
	55262	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		Поступление						перевод из долго- в кратко- срочную задолженность		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 19 г. (1)	24 743 246	(12 536 858)	10 570 769	480 717	(1 727 378)	(10 023 723)	(1 136 741)	(37 046)	893 869	509 506	25 106 728	(12 233 626)
	5530	за 20 18 г. (2)	23 887 621	(12 637 731)	10 451 863	243 390	(1 693 631)	(9 754 500)	(637 423)	(7 684)	1 157 081	559 979	24 743 246	(12 536 858)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 19 г. (1)	22 745 442	(11 547 245)	10 013 500	-	(978 323)	(9 248 812)	(946 429)	(3 494)	829 499	387 166	22 947 373	(10 749 640)
	5531	за 20 18 г. (2)	21 747 267	(11 476 999)	9 916 877	-	(1 453 421)	(8 990 823)	(447 502)	(144)	935 673	519 767	22 745 442	(11 547 245)
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55111	за 20 19 г. (1)	20 602 064	(9 973 809)	9 371 028	-	(885 848)	(8 809 616)	(768 593)	(26)	735 966	375 220	20 770 077	(9 355 098)
	55311	за 20 18 г. (2)	19 439 043	(9 584 300)	9 382 857	-	(1 275 208)	(8 606 876)	(113 263)	-	772 446	500 293	20 602 064	(9 973 809)
по электрификации	55112	за 20 19 г. (1)	203 714	(109 051)	62 827	-	(22 092)	(105 068)	(24 242)	(1 513)	35 252	9 076	144 794	(71 649)
	55312	за 20 18 г. (2)	180 039	(111 333)	75 106	-	(23 787)	(60 065)	(9 947)	(120)	16 122	18 701	203 714	(109 051)
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55313	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55114	за 20 19 г. (1)	1 522 274	(1 393 223)	193 994	-	(20 902)	(192 786)	(148 093)	-	47 990	-	1 375 389	(1 218 042)
	55314	за 20 18 г. (2)	1 887 214	(1 744 639)	170 257	-	(106 123)	(215 954)	(319 243)	-	138 296	-	1 522 274	(1 393 223)
по доходам от аренды	55115	за 20 19 г. (1)	10 269	(6 644)	1 804	-	(221)	(3 436)	(111)	-	107	-	8 476	(6 647)
	55315	за 20 18 г. (2)	8 437	(5 036)	5 361	-	(1 794)	(3 352)	(177)	-	9	-	10 269	(6 644)
по прочим	55116	за 20 19 г. (1)	407 121	(64 518)	383 847	-	(49 260)	(137 856)	(5 390)	(1 955)	10 184	2 870	648 637	(98 204)
	55316	за 20 18 г. (2)	232 534	(31 691)	283 296	-	(46 509)	(104 576)	(4 882)	(24)	8 800	773	407 121	(64 518)
Авансы выданные	5512	за 20 19 г. (1)	137 081	(15 165)	145 192	-	(1 691)	(96 194)	(502)	(101)	88	9 095	194 571	(16 266)
	5532	за 20 18 г. (2)	144 177	(16 452)	97 584	-	(212)	(105 991)	(1 030)	-	469	2 341	137 081	(15 165)
Векселя к получению	5513	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление					перевод из долго- в кратко- срочную задолженность		уценная по условиям договора		величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5514	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность в том числе:	5516	за 20 19 г. (1)	1 860 723	(974 448)	412 077	480 717	(747 364)	(678 717)	(189 810)	(33 451)	64 282	113 245	1 964 784	(1 467 720)
	5536	за 20 18 г. (2)	1 996 177	(1 144 280)	437 402	243 390	(239 998)	(657 686)	(188 891)	(7 540)	220 939	37 871	1 860 723	(974 448)
бестоцентные векселя	55161	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55361	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
переплата по налогам и сборам	55162	за 20 19 г. (1)	397 685	-	26 740	-	-	(363 252)	-	(22 615)	-	-	38 558	-
	55362	за 20 18 г. (2)	433 348	-	45 597	-	-	(81 025)	-	(235)	-	-	397 685	-
реализация имущества	55163	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55363	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	55164	за 20 19 г. (1)	1 463 038	(974 448)	385 337	480 717	(747 364)	(315 465)	(189 810)	(10 836)	64 282	113 245	1 926 226	(1 467 720)
	55364	за 20 18 г. (2)	1 562 829	(1 144 280)	391 805	243 390	(239 998)	(576 661)	(188 891)	(7 305)	220 939	37 871	1 463 038	(974 448)
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 19 г. (1)	320	-	456	-	-	(305)	-	(15)	-	-	456	-
	5537	за 20 18 г. (2)	21 514	(21 294)	302	-	-	(202)	(21 294)	-	-	-	320	-
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55371	за 20 18 г. (2)	21 294	(21 294)	-	-	-	-	(21 294)	-	-	-	-	-
задолженность зависимых обществ	55172	за 20 19 г. (1)	320	-	456	-	-	(305)	-	(15)	-	-	456	-
	55372	за 20 18 г. (2)	220	-	302	-	-	(202)	-	-	-	-	320	-
Итого	5500	за 20 19 г. (1)	25 410 001	(12 536 858)	10 616 178	480 717	(1 727 378)	(10 038 522)	(1 136 741)	(37 046)	893 869	-	25 294 587	(12 233 626)
	5520	за 20 18 г. (2)	24 999 470	(12 637 731)	10 577 954	243 390	(1 693 631)	(9 765 706)	(637 423)	(7 684)	1 157 081	-	25 410 001	(12 536 858)

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г. (1)		На 31 декабря 2018 г. (2)		На 31 декабря 2017 г. (3)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
1	2	3	4	5	6	7	8
Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	564	17 061 943	4 895 964	16 237 878	3 727 869	15 994 042	3 459 921
в том числе:							
покупатели и заказчики, в том числе	5641	15 367 793	4 653 298	15 018 501	3 481 751	14 753 210	3 322 223
по передаче электроэнергии	56411	13 479 033	4 158 677	13 203 732	3 234 485	12 697 994	3 150 865
по техприсоединению	56412	92 710	21 450	134 931	26 186	131 251	19 918
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	56413	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	56414	1 293 694	75 651	1 469 854	76 631	1 831 995	94 388
по доходам от аренды	56415	7 324	677	6 891	247	4 866	176
прочие	56416	495 032	396 843	203 093	144 202	87 104	56 876
векселя к получению	5642	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5643	-	-	-	-	-	-
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5644	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5645	33 912	17 655	32 283	17 118	16 887	791
прочая дебиторская задолженность	5646	1 660 238	225 011	1 187 094	229 000	1 223 945	136 907

5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление			погашение	списание на финансовый результат		перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	5				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 19 г. (1)	730 906	679 176	-	(262 195)	-	(303 254)	844 633	
	5571	за 20 18 г. (2)	923 355	672 705	-	(238 191)	-	(626 963)	730 906	
в том числе:										
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 19 г. (1)	8 729	29 656	-	(233)	-	(709)	37 443	
	5572	за 20 18 г. (2)	17 724	-	-	(8 312)	-	(683)	8 729	
в том числе:										
строительство	55521	за 20 19 г. (1)	8 729	-	-	(233)	-	(709)	7 787	
	55721	за 20 18 г. (2)	17 724	-	-	(8 312)	-	(683)	8 729	
прочие	55522	за 20 19 г. (1)	-	29 656	-	-	-	-	29 656	
	55722	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 19 г. (1)	722 177	649 520	-	(261 962)	-	(302 545)	807 190	
	5573	за 20 18 г. (2)	905 631	672 705	-	(229 879)	-	(626 280)	722 177	
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	55741	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	55742	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление			погашение	списание на финансовый результат		перевод из долгосрочной задолженности
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)						
				начисленные проценты, штрафы и иные начисления	5	6				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 19 г. (1)	13 422 187	11 025 759	2 143	(12 320 021)	(78 610)	303 254	12 354 712	
	5580	за 20 18 г. (2)	9 759 815	12 073 402	201	(8 942 503)	(95 691)	626 963	13 422 187	
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 19 г. (1)	6 057 453	5 513 524	-	(5 734 035)	(43 164)	709	5 794 487	
	5581	за 20 18 г. (2)	4 572 165	5 837 526	-	(4 311 330)	(41 591)	683	6 057 453	
в том числе:										
строительство	55611	за 20 19 г. (1)	1 920 638	2 029 683	-	(1 898 025)	(4 932)	709	2 048 073	
	55811	за 20 18 г. (2)	1 456 197	1 904 839	-	(1 426 328)	(14 753)	683	1 920 638	
прочие	55612	за 20 19 г. (1)	4 136 815	3 483 841	-	(3 836 010)	(38 232)	-	3 746 414	
	55812	за 20 18 г. (2)	3 115 968	3 932 687	-	(2 885 002)	(26 838)	-	4 136 815	
Авансы полученные	5562	за 20 19 г. (1)	1 622 783	1 020 893	-	(895 534)	(24 120)	274 449	1 998 471	
	5582	за 20 18 г. (2)	2 049 879	571 667	-	(1 542 105)	(39 670)	583 012	1 622 783	
в том числе:										
по передаче электроэнергии	55621	за 20 19 г. (1)	21 891	19 217	-	(21 676)	-	-	19 432	
	55821	за 20 18 г. (2)	14 367	21 805	-	(14 281)	-	-	21 891	
по теплоснабжению	55622	за 20 19 г. (1)	1 190 747	352 095	-	(675 048)	(20 740)	272 457	1 119 511	
	55822	за 20 18 г. (2)	1 768 834	332 244	-	(1 286 769)	(37 629)	414 067	1 190 747	
по организации функционирования и развития ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55623	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	55823	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 19 г. (1)	2 934	2 688	-	(2 571)	(138)	-	2 913	
	55824	за 20 18 г. (2)	9 355	2 834	-	(8 591)	(664)	-	2 934	

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		накопленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочной задолженности
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
по участию в других организациях	55625	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55825	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
	55626	за 20 19 г. (1)	8	2 017	-	(8)	-	-	2 017
	55826	за 20 18 г. (2)	158	8	-	(158)	-	-	8
по услугам аренды	55627	за 20 19 г. (1)	407 203	644 876	-	(196 231)	(3 242)	1 992	854 598
	55826	за 20 18 г. (2)	257 165	214 776	-	(232 306)	(1 377)	168 945	407 203
	5563	за 20 19 г. (1)	43 154	858 927	-	(6 189)	-	-	895 892
	5583	за 20 18 г. (2)	39 896	11 876	-	(8 618)	-	-	43 154
Векселя к уплате	5564	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 20 19 г. (1)	430 808	470 244	-	(430 808)	-	-	470 244
	5585	за 20 18 г. (2)	373 731	430 808	-	(373 731)	-	-	430 808
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 19 г. (1)	1 597 243	2 381 790	-	(1 596 643)	(600)	-	2 381 790
	5586	за 20 18 г. (2)	1 685 883	1 597 243	-	(1 685 531)	(352)	-	1 597 243
	5567	за 20 19 г. (1)	617 113	666 380	-	(617 113)	-	-	666 380
	5587	за 20 18 г. (2)	651 768	617 113	-	(651 768)	-	-	617 113
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 19 г. (1)	3 053 633	114 001	2 143	(3 039 699)	(10 726)	28 096	147 448
	5588	за 20 18 г. (2)	386 493	3 007 169	201	(369 420)	(14 078)	43 268	3 053 633
	5569	за 20 19 г. (1)	46 586	186 766	-	(46 586)	-	-	186 766
	5589	за 20 18 г. (2)	20 112	46 586	-	(20 112)	-	-	46 586
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55891	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
	55692	за 20 19 г. (1)	46 586	186 766	-	(46 586)	-	-	186 766
	55892	за 20 18 г. (2)	20 112	46 586	-	(20 112)	-	-	46 586
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5550	за 20 19 г. (1)	14 153 093	11 704 935	2 143	(12 582 216)	(78 610)	-	13 199 345
	5570	за 20 18 г. (2)	10 683 170	12 746 107	201	(9 180 694)	(95 691)	-	14 153 093
Итого									

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г. (1)	На 31 декабря 2018 г. (2)	На 31 декабря 2017 г. (3)
1	2	3	4	5
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность		1 233 151	847 217	1 142 641
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5691	950 454	555 444	630 432
в т. ч.				
строительство	56911	439 578	214 716	121 228
прочие	56912	510 876	340 728	509 204
Векселя к уплате	5692	-	-	-
Задолженность по оплате труда перед персоналом	5693	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5694	-	-	-
Задолженность по налогам и сборам	5695	-	13	-
Авансы полученные	5696	254 441	232 530	342 298
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5697	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5698	28 256	59 230	169 911

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.6.7. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы задолженности	Погашение процентов	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные заемные средства- всего	7410	за 20 19 г. (1)	29 085 000	23 090 678	-	(6 641 779)	-	(9 000 000)	36 533 899
	7430	за 20 18 г. (2)	34 000 000	53 085 000	-	(47 000 000)	-	(11 000 000)	29 085 000
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 19 г. (1)	24 085 000	18 090 678	-	(6 641 779)	-	(9 000 000)	26 533 899
	7431	за 20 18 г. (2)	24 000 000	48 085 000	-	(47 000 000)	-	(1 000 000)	24 085 000
Займы	7412	за 20 19 г. (1)	5 000 000	5 000 000	-	-	-	-	10 000 000
	7432	за 20 18 г. (2)	10 000 000	5 000 000	-	-	-	(10 000 000)	5 000 000
Краткосрочные заемные средства- всего	7420	за 20 19 г. (1)	11 322 208	12 296 062	3 375 471	(25 796 062)	(3 556 149)	9 000 000	6 641 530
	7440	за 20 18 г. (2)	7 491 031	50 966 384	3 384 086	(58 166 384)	(3 352 909)	11 000 000	11 322 208
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 19 г. (1)	1 000 000	12 296 062	-	(15 796 062)	-	9 000 000	6 500 000
	7441	за 20 18 г. (2)	2 200 000	50 966 384	-	(53 166 384)	-	1 000 000	1 000 000
Проценты по кредитам	74211	за 20 19 г. (1)	13 458	-	2 176 271	-	(2 167 549)	-	22 180
	74411	за 20 18 г. (2)	13 131	-	1 845 236	-	(1 844 909)	-	13 458
Займы	7422	за 20 19 г. (1)	10 308 750	-	1 199 200	(10 000 000)	(1 388 600)	-	119 350
	7442	за 20 18 г. (2)	5 277 900	-	1 538 850	(5 000 000)	(1 508 000)	10 000 000	10 308 750

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.6.8. Затраты по кредитам и займам

Показатель		По долгосрочным кредитам и займам	По краткосрочным кредитам и займам
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты по кредитам всего:	7510	1 961 471	214 800
списанные на прочие расходы	7511	1 803 961	214 800
включенные в стоимость активов	7512	157 510	-
Затраты по займам всего:	7520	812 350	386 850
списанные на прочие расходы	7521	812 350	386 850
включенные в стоимость активов	7522	-	-
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	2 773 821	601 650
начисленные %	7531	2 773 821	601 650
другие затраты	7532	-	-

5.7.1. Оценочные обязательства

Показатель		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Наименование	Код					
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	1 655 102	3 743 723	(1 924 723)	(268 570)	3 205 532
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	508 665	1 461 782	(1 455 878)	(316)	514 253
Выплата вознаграждения по итогам года	5702	333 506	318 979	(224 013)	(74 394)	354 078
Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5703	812 931	1 870 497	(244 832)	(193 860)	2 244 736
Претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5704	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	5705	-	92 465	-	-	92 465
Из общей суммы условных обязательств:						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5706	1 872 851				
Созданные за счет прочих расходов	5707	1 870 872				
Включенные в стоимость актива	5708	-				

5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные различия	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5	6
Остаток на начало отчетного года	7700	6 895 624	1 379 125	39 350 016	7 870 003
Доход	7710	5 764 725	1 152 945	4 073 503	814 700
Расход	7720	(3 042 320)	(608 464)	(4 713 331)	(942 666)
Результат изменения налоговых ставок	7730	X	-	X	-
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740	(97 295)	(19 459)	10 345	2 069
Постоянные различия в стоимости активов и обязательств	7750	-	-	-	-
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760	(424 260)	(84 852)	(49 800)	(9 960)
Остаток на конец отчетного периода	7800	9 096 474	1 819 295	38 670 733	7 734 146

5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря 2019 г. (1)	На 31 декабря 2018 г. (2)	На 31 декабря 2017 г. (3)
Наименование	Код			
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	471 398	2 021 840	1 762 253
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
имущество, находящееся в залоге	5802	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	58021	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022	-	-	-
прочее	58023	-	-	-
прочие полученные	5803	471 398	2 021 840	1 762 253
Выданные под собственные обязательства– всего	5810	20 102	19 394	27 605
в том числе:				
векселя	5811	-	-	-
имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	58121	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58122	-	-	-
прочее	58123	-	-	-
прочие выданные	5813	20 102	19 394	27 605

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	На начало года	Получено 2019 за год	Возвращено за 2019 год	На конец года	На начало года	Получено за 2018 год	Возвращено за 2018 год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	70 973	(70 973)	-	-	69 494	(69 494)	-
<i>в том числе:</i>									
на текущие расходы	5901	-	-	-	-	-	-	-	-
компенсации чернобыльцам	5902	-	-	-	-	-	-	-	-
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	5903	-	-	-	-	-	-	-	-
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	5904	-	-	-	-	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	60 000	(60 000)	-	-	60 000	(60 000)	-
прочие цели	5906	-	10 973	(10 973)	-	-	9 494	(9 494)	-
<i>из них:</i>									
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911	-	10 973	(10 973)	-	-	9 494	(9 494)	-
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912	-	-	-	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.10. Государственная помощь, по которой не выполнены условия ее предоставления*

Показатель		За 2019 г. (1)		За 2018 г. (2)	
Наименование	Код	Подлежит возврату	Фактически возвращено	Подлежит возврату	Фактически возвращено
1	2	3	4	5	6
Полученные бюджетные средства, по которым не выполнены условия их предоставления	7910	-	-	-	-
<i>в том числе</i>					
на текущие расходы	7911	-	-	-	-
компенсации чернобыльцам	7912	-	-	-	-
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	7913	-	-	-	-
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	7914	-	-	-	-
прочие	7915	-	-	-	-
<i>из них:</i>					
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	7921	-	-	-	-
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	7922	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

* - включать в состав бухгалтерской отчетности в случае наличия данных

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За январь - декабрь 2019 г.	За январь - декабрь 2018 г.
Наименование	Код	(1)	(2)
1	2		
Прочие доходы всего	8000	3 603 507	3 509 923
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	10 450	17 889
От реализации квартир	8002	-	-
От реализации МПЗ	8003	144 728	37 786
От реализации валюты	8004	-	-
От реализации нематериальных активов	8005	-	-
От продажи ценных бумаг	8006	-	-
От реализации других активов	8007	1 158	-
От совместной деятельности	8008	-	-
Прибыль 2018 г., выявленная в отчетном периоде	8009	184 926	-
Прибыль 2017 г., выявленная в отчетном периоде	8010	164 952	80 318
Прибыль 2016 г., выявленная в отчетном периоде	8011	80 897	38 877
Прибыль до 01.01.2016 г., выявленная в отчетном периоде	8012	52 599	131 607
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	657 347	632 383
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014	78 610	95 691
Курсовые разницы	8015	1	-
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	189 072	285 659
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017	-	-
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018	89 207	30 508
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	97 292	88 341
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	17 013	25 081
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	893 869	1 157 081
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	268 570	302 856
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023	20	31
Доходы по договорам уступки права требования	8024	156 214	43 443
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	135 910	94 330
Страховые выплаты к получению	8026	100 027	86 295
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027	-	-
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028	2 814	2 869
Дисконт по векселям	8029	-	-
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030	-	-
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031	-	161 700
Дооценка объектов основных средств	8032	-	-
Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС	8033	-	-
Доход от погашения векселей	8034	-	-
Прочие	8035	277 831	197 178

Показатель		За январь - декабрь 2019 г.	За январь - декабрь 2018 г.
Наименование	Код	(1)	(2)
1	2		
Прочие расходы всего	8100	(6 975 149)	(5 900 097)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	(4 521)	(3 159)
От реализации квартир	8102	-	-
От реализации МПЗ	8103	(131 127)	(28 195)
От реализации валюты	8104	-	-
От реализации нематериальных активов	8105	-	-
От продажи ценных бумаг	8106	-	-
От реализации других активов	8107	(1 926)	-
Другие налоги	8108	(3 682)	(6 054)
Расходы по оплате услуг банков	8109	(2 737)	(3 022)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(3 237)	(2 990)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(1 727 378)	(1 693 631)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112	-	-
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	(117)	-
Резерв по прекращаемой деятельности	8114	-	-
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(1 870 872)	(840 233)
Выбытие активов без дохода	8116	(585 981)	(44 549)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117	-	-
Убыток 2018 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(403 955)	-
Убыток 2017 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(241 158)	(387 795)
Убыток 2016 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(154 627)	(235 684)
Убыток до 01.01.2016 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(184 175)	(473 425)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(42 807)	(24 920)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	-	-
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(1 656)	(23 126)
Дисконт по векселям	8125	-	-
Расходы по договорам уступки права требования	8126	(156 214)	(43 443)
Невозмещаемый НДС	8127	(163 810)	(88 817)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128	-	-
Взносы в объединения и фонды	8129	(6 871)	(2 502)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(27 327)	(1 305)
Курсовые разницы	8131	(26)	(35)
Судебные издержки	8132	(3 418)	(4 059)
Хищения, недостачи	8133	(3 722)	(292)
Издержки по исполнительному производству	8134	(300)	(260)
Погашение стоимости квартир работников	8135	-	(2)
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(546 958)	(1 197 782)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(43 035)	(47 800)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	(5 005)	(6 146)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(10 452)	(16 358)
Расходы на благотворительность	8140	(17 000)	(38 000)
Стоимость погашаемых векселей	8141	-	-
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143	(15 097)	(18 357)
Уценка объектов основных средств	8144	-	-
Прочие	8145	(615 958)	(668 156)

5.13. Информация по отчетным сегментам

	Код	Период	Белгородское	Брянское	Воронежское	Костромское	Курское	Липецкое	Орловское	Смоленское	Тамбовское	Тверьское	Яросское	Исполнительный аппарат	Итого
Выручка от внешних покупателей	8310	2019	12 701 320	5 423 867	14 727 483	5 317 873	7 640 239	9 045 212	4 672 465	7 535 739	6 434 236	11 081 353	9 814 747	111 288	94 505 822
	8311	2018	13 202 658	5 192 080	14 243 784	5 270 031	7 444 376	8 974 927	4 599 258	7 685 554	6 086 662	11 202 087	9 780 555	191 562	93 873 534
	8320	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	8321	2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого выручка сегмента в т.ч.	8300	2019	12 701 320	5 423 867	14 727 483	5 317 873	7 640 239	9 045 212	4 672 465	7 535 739	6 434 236	11 081 353	9 814 747	111 288	94 505 822
	8400	2018	13 202 658	5 192 080	14 243 784	5 270 031	7 444 376	8 974 927	4 599 258	7 685 554	6 086 662	11 202 087	9 780 555	191 562	93 873 534
	8301	2019	12 103 586	5 329 457	14 223 274	5 176 081	7 275 968	8 793 516	4 600 634	7 393 403	6 069 040	10 367 111	9 554 604	-	90 886 674
	8401	2018	12 363 126	5 115 612	13 819 894	5 157 917	7 065 956	8 658 353	4 540 078	7 469 725	5 917 125	10 470 883	9 436 738	-	90 015 407
выручка от передачи	8302	2019	230 817	40 463	202 284	72 244	281 313	85 738	25 228	41 696	282 426	125 239	154 569	-	1 542 017
	8402	2018	437 010	31 201	234 852	48 067	330 144	185 220	19 138	107 864	107 590	141 759	221 046	-	1 863 891
	8303	2019	366 917	53 947	301 925	69 548	82 958	165 958	46 603	100 840	82 770	589 003	105 574	111 288	2 077 131
	8403	2018	402 522	45 267	189 038	64 047	48 276	131 354	40 042	107 965	81 947	589 445	122 771	191 562	1 984 236
прочая выручка	8303	2019	8 024	8 009	25 854	8 010	8 028	8 234	8 009	8 010	8 251	8 016	8 021	-	106 466
	8403	2018	5 043	4 805	4 818	4 803	4 803	4 831	4 803	4 803	4 802	4 806	4 806	-	53 123
	8304	2019	368 725	97 434	295 917	112 601	121 339	295 819	142 305	340 500	274 899	674 136	494 284	-	(3 217 961)
	8404	2018	404 160	92 274	258 818	102 479	128 959	267 243	147 985	349 019	288 139	(733 545)	(423 480)	-	(3 196 101)
Расходы по налогу на прибыль	8305	2019	164 099	70 651	216 647	87 060	65 015	43 039	62 216	110 534	125 606	129 547	135 864	(1 204)	(959 754)
	8405	2018	59 772	83 407	163 911	28 463	62 236	77 791	50 356	90 879	80 419	26 074	(130 776)	(1 006)	(802 942)
	8306	2019	277 686	100 076	927 281	205 100	389 375	1 056 395	15 781	12 430	517 523	(99 922)	(1 054 210)	4 816	214 681
	8406	2018	39 911	346 413	952 607	264 990	332 040	(275 658)	(3 052)	78 844	445 280	(1 278 084)	498 088	4 023	1 405 372
Активы сегментов в т.ч. внеоборотные активы	8307	2019	25 230 341	5 446 087	14 138 311	7 247 050	7 725 949	15 434 327	4 161 343	7 790 287	6 273 876	11 966 661	15 707 876	3 141 139	124 263 247
	8407	2018	25 625 951	5 508 784	13 607 776	7 029 696	7 646 412	16 737 565	4 185 379	7 870 331	6 325 171	11 141 294	15 221 820	1 635 916	122 536 105
	8308	2019	23 782 960	4 851 636	12 323 921	6 531 200	6 485 431	13 572 145	3 748 128	6 829 458	5 370 622	10 160 357	11 663 806	1 999 676	107 319 840
	8408	2018	24 105 048	4 880 186	11 766 128	6 368 773	6 415 935	14 462 121	3 733 402	6 877 211	5 407 742	9 606 685	11 582 627	390 804	105 616 662
Обязательства сегментов	8309	2019	3 679 254	890 063	2 650 522	1 282 088	1 136 833	2 313 454	645 349	1 030 058	924 031	2 498 155	3 091 063	47 194 811	67 335 681
	8409	2018	3 363 191	867 126	2 341 163	1 157 611	1 226 975	2 337 688	594 907	975 695	1 046 152	2 842 432	2 077 231	45 674 996	64 105 167
	8390	2019	2 766 784	890 995	1 279 268	679 611	1 490 040	381 355	381 355	938 625	543 668	932 530	1 285 647	798	11 645 919
	8490	2018	2 804 691	532 650	1 170 489	652 297	754 335	1 316 898	384 165	946 898	513 934	826 621	1 247 900	611	11 151 489

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
Публичного акционерного общества «Межрегиональная
распределительная сетевая компания Центра» за 2019 год**

Оглавление

1.	Общие сведения (Организация и виды деятельности)	58
2.	Основа составления бухгалтерской финансовой отчетности (нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность).....	61
3.	Изменение вступительных остатков бухгалтерской (финансовой) отчетности. .	61
4.	Учетная политика	61
5.	Нематериальные активы.....	62
6.	Результаты исследований и разработок	63
7.	Основные средства и незавершенное строительство	63
8.	Финансовые вложения	65
9.	Материально-производственные запасы.....	66
10.	Дебиторская и кредиторская задолженность.....	67
11.	Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию	68
12.	Кредиты и займы.....	68
13.	Условные и оценочные обязательства	72
14.	Обеспечение обязательств	73
15.	Государственная помощь.....	74
16.	Доходы и расходы по обычным видам деятельности	74
17.	Прочие доходы и расходы	75
18.	Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства	76
19.	Денежные средства, Отчет о движении денежных средств.....	78
20.	Информация о связанных сторонах.....	79
21.	События после отчетной даты	97
22.	Информация по сегментам	97
23.	Наиболее существенные изменения учетной политики на год, следующий за отчетным.....	100
24.	Информация об операциях в иностранной валюте	100
25.	Прочие активы.....	100
26.	Прочая информация	101
27.	Политика в отношении управления рисками	102

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – «Пояснения») являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра» (ПАО «МРСК Центра»), далее «Общество» за 2019 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской (финансовой) отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2019 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрываются как в текстовом формате, так и в табличной форме.

1. Общие сведения (Организация и виды деятельности)

1.1.	Полное наименование	Публичное Акционерное Общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра» ИНН/КПП 6901067107/997650001
1.2.	Сокращенное наименование	ПАО «МРСК Центра»
1.3.	Государственная регистрации (ОГРН, дата)	1046900099498 от 17 декабря 2004 г.
1.4.	Место нахождения (юридический адрес)	Россия, 119017 г. Москва, Ордынка М. ул., д. 15
1.5.	Почтовый адрес	Россия, 119017 г. Москва, Ордынка М. ул., д. 15
1.6.	Сведения об уставном капитале	Уставный капитал Общества составляет 4 221 794 тыс. руб.
1.7.	Информация об участниках	Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров на дату окончания последнего отчетного квартала: 14 282 Общее количество номинальных держателей акций: 7
1.8.	Аудитор Общества	Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг» Сокращенное фирменное наименование: ООО «Эрнст энд Янг» Место нахождения: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., 77, стр. 1 Регистрационный номер в Едином государственном реестре юридических лиц: 1027739707203 Членство в саморегулируемой организации аудиторов («СРО»): Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» («СРО ААС») Основной регистрационный номер записи: 12006020327

Основными видами деятельности ПАО «МРСК Центра» являются:

- услуги по передаче и распределению электрической энергии в сетях напряжением 0,4-110 кВ;
- услуги по технологическому присоединению к электрическим сетям напряжением 0,4-110 кВ;
- прочие услуги.

Основными рынками сбыта услуг ПАО «МРСК Центра» и филиалов Общества являются 11 субъектов Российской Федерации, расположенных в Центральном федеральном округе РФ, в которых ПАО «МРСК Центра» осуществляет свою деятельность. К указанным субъектам относятся Белгородская, Брянская, Воронежская, Костромская, Курская, Липецкая, Орловская, Смоленская, Тамбовская, Тверская и Ярославская области.

Услуги по технологическому присоединению ПАО «МРСК Центра» оказывает следующим конечным заявителям: физическим лицам (частный сектор), юридическим лицам (малый, средний, крупный бизнес), территориальным смежным сетевым организациям, бюджетным организациям.

Начиная с 1 декабря 2016 г. на основании приказа Минэнерго России от 17 ноября 2016 г. № 1214, ПАО «МРСК Центра» осуществляет реализацию электроэнергии, выполняя функцию гарантирующего поставщика на территории Тверской области сроком на 12 месяцев. Приказом Минэнерго России от 30 ноября 2017 г. № 1138 с 1 декабря 2017 г. Обществу присвоен статус гарантирующего поставщика на территории Тверской области сроком на 12 месяцев. Приказом Минэнерго России от 29 ноября 2018 г. № 1107 с 1 декабря 2018 г. Обществу присвоен статус гарантирующего поставщика на территории Тверской области сроком на 12 месяцев. Приказом Минэнерго России от 13 ноября 2019 г. № 1214 с 1 декабря 2019 г. Обществу присвоен статус гарантирующего поставщика на территории Тверской области сроком на 12 месяцев.

Филиалы и представительства Общества

№ п/п	Наименование филиала	Место нахождения филиала
1.	Филиал ПАО «МРСК Центра» – «Белгородэнерго»	Россия, 308000, г. Белгород, ул. Преображенская, д. 42
2.	Филиал ПАО «МРСК Центра» – «Брянскэнерго»	Россия, 241050, г. Брянск, ул. Советская, д. 35
3.	Филиал ПАО «МРСК Центра» – «Воронежэнерго»	Россия, 394033, г. Воронеж, ул. Арзамасская, д. 2
4.	Филиал ПАО «МРСК Центра» – «Костромаэнерго»	Россия, 156961, г. Кострома, пр. Мира, д. 53
5.	Филиал ПАО «МРСК Центра» – «Курскэнерго»	Россия, 305029, г. Курск, ул. К. Маркса, д. 27
6.	Филиал ПАО «МРСК Центра» – «Липецкэнерго»	Россия, 398001, г. Липецк, ул. 50 лет НЛМК, д. 33
7.	Филиал ПАО «МРСК Центра» – «Орелэнерго»	Россия, 302030, г. Орел, пл. Мира, д. 2
8.	Филиал ПАО «МРСК Центра» – «Тамбовэнерго»	Россия, 392680, г. Тамбов, Моршанское шоссе, д. 23
9.	Филиал ПАО «МРСК Центра» – «Смоленскэнерго»	Россия, 214019, г. Смоленск, ул. Тенишевой, д. 33
10.	Филиал ПАО «МРСК Центра» – «Тверьэнерго»	Россия, 170006, г. Тверь, ул. Бебеля, д. 1
11.	Филиал ПАО «МРСК Центра» – «Ярэнерго»	Россия, 150003, г. Ярославль, ул. Воинова, д. 12

Дочерние Общества

Общества	Страна регистрации	Доля собственности / голосующих акций, % 31 декабря 2019 г.	Доля собственности / голосующих акций, % 31 декабря 2018 г.	Доля собственности / голосующих акций, % 31 декабря 2017 г.
АО «Санаторий Энергетик»	Россия	100	100	100
АО «Ярославская электросетевая компания»	Россия	51	51	51

Среднесписочная численность персонала ПАО «МРСК Центра» по состоянию на 31 декабря:

2019 г.	2018 г.	2017 г.
29 353	29 728	29 612

Органы управления Общества:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Правление;
- Генеральный директор.

Сведения о членах органов управления и контроля ПАО «МРСК Центра»:

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом № 208 от 26 декабря 1995 г. «Об акционерных обществах» и Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров.

№	ФИО	Должность
1	2	3
Совет директоров, избранный годовым Общим собранием акционеров 30 мая 2019 г. (Протокол ГОСА от 31 мая 2019 г. № 01/19)		
1	Казаков Александр Иванович	Председатель Совета директоров ПАО «МРСК Центра, Председатель Совета директоров ОАО «Дальневосточная энергетическая управляющая компания»
2	Варварин Александр Викторович	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», Вице-президент по правовому регулированию и правоприменению Общероссийской общественной организации «Российский союз промышленников и предпринимателей»
3	Головцов Александр Викторович	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», Независимый директор
4	Зархин Виталий Юрьевич	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», Независимый директор
5	Логаткин Андрей Вячеславович	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра, Директор Департамента международного сотрудничества ПАО «Россети»
6	Маковский Игорь Владимирович	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», Генеральный директор ПАО «МРСК Центра»
7	Павлов Алексей Игоревич	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», Директор Департамента стратегии ПАО «Россети»
8	Романовская Лариса Анатольевна	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», Заместитель Генерального директора по взаимодействию с органами государственной власти ПАО «Россети»
9	Саух Максим Михайлович	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», Начальник управления корпоративных отношений Департамента корпоративного управления ПАО «Россети»
10	Чевкин Дмитрий Александрович	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», Заместитель Директора Департамента управления персоналом ПАО «Россети»
11	Шевчук Александр Викторович	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», Исполнительный директор Некоммерческой организации Ассоциация профессиональных инвесторов
Коллегиальный исполнительный орган – Правление с 31 июля 2019 г. (Протокол Совета директоров Общества от 31 июля 2019 г. № 26/19)		
1	Маковский Игорь Владимирович	Председатель Правления, Генеральный директор ПАО «МРСК Центра»
2	Пилюгин Александр Викторович	Заместитель председателя Правления, Первый заместитель генерального директора – главный инженер ПАО «МРСК Центра»
3	Акуличев Виталий Олегович	Член Правления ПАО «МРСК Центра», Первый заместитель генерального директора – директор по развитию ПАО «МРСК Центра»
4	Маракин Юрий Вадимович	Член Правления ПАО «МРСК Центра», Заместитель Генерального директора по безопасности ПАО «МРСК Центра»
5	Резакова Владислава Владимировна	Член Правления ПАО «МРСК Центра», Заместитель Генерального директора по реализации и развитию услуг ПАО «МРСК Центра»
6	Скляров Дмитрий Владимирович	Член Правления, Заместитель генерального директора по инвестиционной деятельности и капитальному строительству ПАО «МРСК Центра»
7	Склярова Людмила Алексеевна	Член Правления, Главный бухгалтер – начальник Департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «МРСК Центра»
Единоличный исполнительный орган – генеральный директор (с 19 сентября 2018 г. (Протокол Совета директоров Общества от 18 сентября 2018 г. № 32/18))		
1	Маковский Игорь Владимирович	Председатель Правления, Генеральный директор ПАО «МРСК Центра»

№	ФИО	Должность
Ревизионная комиссия, избранная годовым Общим собранием акционеров 30 мая 2019 г. (Протокол ГОСА от 31 мая 2019 г. № 01/19)		
1	Кириухин Сергей Владимирович	Председатель Ревизионной комиссии ПАО «МРСК Центра», Исполняющий обязанности заместителя Генерального директора – руководителя Аппарата ПАО «Россети»
2	Лелекова Марина Алексеевна	Член Ревизионной комиссии ПАО «МРСК Центра», Директор Департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Россети»
3	Ким Светлана Анатольевна	Член Ревизионной комиссии ПАО «МРСК Центра», Начальник Управления надзорной деятельности Департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Россети»
4	Кабизьскина Елена Александровна	Член Ревизионной комиссии ПАО «МРСК Центра», Главный эксперт Управления надзорной деятельности Департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Россети»
5	Кириллов Артем Николаевич	Член Ревизионной комиссии ПАО «МРСК Центра», Заместитель начальника Управления надзорной деятельности Департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Россети»

2. Основа составления бухгалтерской финансовой отчетности (нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность)

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства РФ.

Бухгалтерский учет фактов хозяйственной жизни, активов и обязательств ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного отражения. Показатели годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности приводятся исходя из принципа существенности для оценки финансового положения всеми заинтересованными пользователями.

Данные бухгалтерской (финансовой) отчетности представлены в тысячах рублей.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации нормативными документами по бухгалтерскому учету и составлению отчетности, в частности, Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н (с изменениями и дополнениями), Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина России.

3. Изменение вступительных остатков бухгалтерской (финансовой) отчетности

Корректировки вступительных остатков бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие изменения учетной политики и исправления ошибок не производилось.

4. Учетная политика

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений, что:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной жизни Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной жизни);

- ведение бухгалтерского учета подразумевает выбор способов учета не только исходя из условий хозяйствования и величины организации, но также исходя из соотношения затрат на формирование информации о конкретном объекте бухгалтерского учета и полезности (ценности) этой информации (допущение рациональности).

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2019 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

5. Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов (НМА) осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. № 153н (с изменениями и дополнениями).

НМА принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Фактическая (первоначальная) стоимость НМА, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче Обществом.

В течение 2019 года Обществом не приобретались нематериальные активы по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве НМА с момента, когда он приведен в состояние, пригодное для использования в соответствии с намерениями руководства.

Фактической (первоначальной) стоимостью НМА признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Обществом при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов:

Группа НМА	Срок полезного использования (число лет), объектов, принятых на баланс
Исключительные права на товарный знак	до 10 лет
Исключительные права на программы ЭВМ, БД	до 10 лет
Прочие НМА	до 10 лет

Сумма амортизационных отчислений по нематериальным активам определяется по нормам, рассчитанным исходя из их первоначальной стоимости и срока полезного использования (линейный способ).

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде.

Ежегодно, в ходе инвентаризации, способ определения амортизации нематериального актива проверяется Обществом на необходимость его уточнения.

В отчетном периоде не выявлено необходимости уточнения способа амортизации и срока полезного использования нематериальных активов.

Общество не осуществляет переоценку и проверку на обесценение стоимости нематериальных активов.

Обществом (правообладателем (лицензиаром)) предоставляются нематериальные активы в пользование при сохранении исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности или средства индивидуализации:

Наименование НМА, предоставляемого в пользование
Патент на полезную модель «Комплектная трансформаторная подстанция с функцией зарядки автомобилей»
Право на изобретение «Система и способ управления и контроля зарядным комплексом электромобилей»
Патент на полезную модель № 138695 Опора линии передач
Патент на полезную модель № 133982 столбовая трансформаторная подстанция
Патент на изобретение № 2619960 Устройство крепления верхнего оголовника для установки трав
Патент на полезную модель № 146463 столбовая трансформаторная подстанция
Патент на изобретение № 2620057 Полимерная композиция для пропитки стеклонитей
Патент на полезную модель № 99905
Патент на полезную модель № 101278

Информация о нематериальных активах приведена в приложении 5.1.1 «Наличие и движение нематериальных активов» к Пояснениям.

6. Результаты исследований и разработок

Расходы по НИОКР подлежат списанию на счета учета затрат (в зависимости от направления использования результатов НИОКР) с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), для управленческих нужд Общества.

Списание расходов по каждой выполненной НИОКР производится линейным способом равномерно в течение принятого срока.

Срок списания расходов по НИОКР определяется Обществом самостоятельно исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР, в течение которого Общество может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет.

Принятые организацией сроки полезного использования НИОКР:

	Срок полезного использования (число лет)
Результаты НИОКР	5 лет

В 2019 году Общество понесло затраты по незаконченным и неоформленным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам на общую сумму 49 119 тыс. руб. (в 2018 году – 53 102 тыс. руб.; в 2017 году – 46 658 тыс. руб.).

Информация о затратах на НИОКР и движении НИОКР приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.2.1. «Наличие и движение результатов НИОКР».

5.2.2. «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА».

7. Основные средства и незавершенное строительство

Основные средства. Бухгалтерский учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н (с изменениями и дополнениями).

Объекты основных средств принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Фактической (первоначальной) стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (в частности, земельные участки, объекты природопользования); объекты основных средств, которые законсервированы и не используются в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для представления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование в том числе используемое для реализации законодательства РФ о мобилизационной подготовке и мобилизации).

Принятые Обществом сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

Наименование показателя	Установленный срок полезного использования (в месяцах)
1	2
Производственные здания	360-480
Сооружения, кроме ЛЭП	120-420
Линии электропередачи и устройства к ним:	
Воздушные	420
Кабельные	360
Основное оборудование	360
Оборудование РЗА	240
Оборудование связи, телемеханики, обработки и передачи информации	36-144
Волоконно-оптическая линия связи (ВОЛС) на ВЛ	300
Производственный и хозяйственный инвентарь	37-180
Прочие	36-180

В бухгалтерской (финансовой) отчетности основные средства отражены по остаточной стоимости (первоначальная/восстановительная стоимость за вычетом начисленной амортизации).

Учет лизингового имущества осуществляется на балансе лизингодателя или лизингополучателя исходя из условий договора.

В соответствии с учетной политикой Общества переоценка объектов основных средств не осуществляется.

Общество не имеет доходных вложений в материальные ценности.

В соответствии с пунктом 3.1.12 Учетной политики авансы, выданные на капитальное строительство, отражаются в бухгалтерском балансе в разделе I «Внеоборотные активы» независимо от сроков погашения контрагентами обязательств по выданным им авансам (предварительной оплате), за вычетом сумм НДС.

Наличие и движение основных средств за 2018-2019 годы отражены в приложении 5.3.1 «Наличие и движение основных средств» к Пояснениям.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации за 2018-2019 годы отражены в приложении 5.3.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации» к Пояснениям.

На забалансовом счете Общества по состоянию на 31 декабря 2019 г., 31 декабря 2018 г., 31 декабря 2017 г. числятся арендованные основные средства, в том числе по лизингу, которые отражены в приложении 5.3.4 «Иное использование основных средств» к Пояснениям.

Информация о незавершенных капитальных вложениях и авансах, выданных под капитальное строительство и приобретение основных средств за 2018-2019 годы отражены в приложении 5.3.5 «Незавершенные капитальные вложения» и в приложении 5.3.6 «Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств» к Пояснениям.

8. Финансовые вложения

Финансовые вложения. Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н (с изменениями и дополнениями).

В качестве финансовых вложений Общество признает активы, не имеющие материально-вещественной формы и способные приносить экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) и покупной стоимостью) в результате их обмена, использования при погашении обязательств, увеличения текущей рыночной стоимости.

Аналитический учет финансовых вложений ведется в разрезе краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в учете по первоначальной стоимости.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

По каждой группе (виду) финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при их выбытии оценка финансовых вложений определяется по первоначальной стоимости каждой единицы.

При наличии условий устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений Обществом образуется резерв под обесценение финансовых вложений на разницу между учетной и расчетной стоимостью финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений проводится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

В Обществе создан резерв под обесценение финансовых вложений на 31 декабря:

2019 г. (тыс. руб.)	2018 г. (тыс. руб.)	2017 г. (тыс. руб.)
75	75	161 775

Краткосрочная задолженность по финансовым вложениям переводиться в долгосрочную в случаях, если по условиям договора сроки платежа пересматриваются в сторону увеличения и становятся свыше 12 месяцев после отчетной даты.

Долгосрочная задолженность по финансовым вложениям переводиться в краткосрочную, когда по условиям договора срок до погашения задолженности остается меньше 12 месяцев после отчетной даты.

В 2019 году выдан процентный заем (8%) АО «Санаторий Энергетик» в размере 1 533 899 тыс. руб. Срок погашения займа, установленный договором – 2022 год.

Структура финансовых вложений с учетом созданного резерва под обесценение:

Долгосрочные финансовые вложения	на 31 декабря 2019 г. (тыс. руб.)	на 31 декабря 2018 г. (тыс. руб.)	на 31 декабря 2017 г. (тыс. руб.)
Предоставленные займы	1 533 899	—	—
Вклады в уставные капиталы дочерних хозяйственных обществ	15 355	15 355	15 355
Вклады в уставные капиталы других обществ	207 257	191 900	189 945

Вклады в уставные капиталы других обществ представлены следующими компаниями:

Название контрагента	на 31 декабря 2019 г. (тыс. руб.)	на 31 декабря 2018 г. (тыс. руб.)	на 31 декабря 2017 г. (тыс. руб.)
ОАО «Тульская сбытовая компания»	75	75	75
ПАО «ФСК ЕЭС»	3 936	2 898	3 175
ПАО «Владимирэнергообл»	33	15	19
ПАО «МРСК Центра и Приволжья»	1 096	1 215	1 370
ПАО «Юнипро»	202 155	187 735	185 344
ОАО «Группа компаний коммунальной сферы»	37	37	37
создан резерв под обесценение ОАО «Тульская сбытовая компания»	(75)	(75)	(75)
ИТОГО:	207 257	191 900	189 945

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов развернуто. Купонный доход по облигациям и доходы, полученные от предоставления другим организациям займов, отражаются по строке «Проценты к получению» отчета о финансовых результатах.

Информация о финансовых вложениях приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.4.1. «Наличие и движение финансовых вложений»

5.4.2. «Корректировка оценок финансовых вложений»

5.4.3. «Иное использование финансовых вложений»

ПАО «МРСК Центра» ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом не имеет.

9. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы. Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина России от 9 июня 2001 г. № 44н (с изменениями и дополнениями).

Способы оценки материально-производственных запасов:

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Списание материально-производственных запасов в производство осуществлялось по средней себестоимости.

В 2019 и в 2018 годах материально-производственные запасы в залог не передавались.

Под снижение стоимости материальных ценностей Общество создает резерв на 31 декабря:

2019 г. (тыс. руб.)	2018 г. (тыс. руб.)	2017 г. (тыс. руб.)
258	161	192

Существенных изменений в составе материально-производственных запасов за 2019 год не произошло.

Информация о материально-производственных запасах приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.5.1. «Наличие и движение запасов».

5.5.2. «Запасы в залоге».

10. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская или кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

В бухгалтерском балансе показатель «Авансы выданные» отражается по группе статей «Дебиторская задолженность» (за исключением авансов, выданных под приобретение внеоборотных активов), включая НДС. Авансы, выданные под приобретение объектов внеоборотных активов, отражаются по соответствующим строкам раздела «Внеоборотные активы».

В бухгалтерском балансе «Авансы полученные» отражаются по группе статей «Кредиторская задолженность», включая НДС, по строкам 1450 «Прочие обязательства» и 1526 «Авансы полученные» в зависимости от предусмотренного срока погашения.

Краткосрочная дебиторская и кредиторская задолженность переводится в долгосрочную в случаях, если по условиям договора сроки платежа пересматриваются в сторону увеличения и становятся свыше 12 месяцев.

Долгосрочная дебиторская и кредиторская задолженность переводится в краткосрочную, когда по условиям договора срок до погашения задолженности остается 12 месяцев и менее.

В аналогичном порядке осуществляется перевод части долгосрочной дебиторской и кредиторской задолженности в краткосрочную, если по условиям договора задолженность погашается частями в разные периоды.

Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам за работы и услуги, прочей дебиторской задолженности ежеквартально с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

На 31 декабря 2019 г. Общество имеет разногласия с контрагентами по услугам по передаче электроэнергии в сумме 3 832 012 тыс. руб., из них: 1 712 511 тыс. руб. – по объему переданной электроэнергии и 2 119 501 тыс. руб. – по оплате.

По состоянию на 31 декабря 2019 г. резерв по сомнительным долгам создан на сумму 12 233 626 тыс. руб.

Информация о дебиторской задолженности и созданном резерве по сомнительным долгам приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.6.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»

5.6.3. «Просроченная дебиторская задолженность»

В бухгалтерском балансе сальдо налога на добавленную стоимость по авансам выданным и полученным, учитываемого на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами», отражено по строке 1260 «Прочие оборотные активы» в части НДС с авансов полученных и по строкам 1450 и 1550 «Прочие обязательства» в части НДС с авансов выданных, с разбивкой на долгосрочные и краткосрочные обязательства.

тыс. руб.				
Наименование показателя	Код строки	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2018 г.	31 декабря 2019 г.
НДС с авансов полученных, НДС с авансов, выданных на капитальное строительство	1260	452 493	379 372	477 904
НДС с авансов выплаченных	1450/1550	–	–	–

Информация о кредиторской задолженности приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.6.5. «Наличие и движение кредиторской задолженности».

5.6.6. «Просроченная кредиторская задолженность».

11. Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию

По состоянию на 31 декабря 2019 г., 31 декабря 2018 г., 31 декабря 2017 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит:

Наименование	Общее количество (шт.)	Номинальная стоимость (тыс. руб.)
Обыкновенные акции	42 217 941 468	4 221 794
Привилегированные акции	–	–
Итого	42 217 941 468	4 221 794

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года.

30 мая 2019 г. Общее собрание акционеров приняло решение направить на выплату дивидендов по результатам 2018 года 876 162 тыс. руб. или 62,34% от величины чистой прибыли по РСБУ.

30 декабря 2019 г. внеочередное Общее собрание акционеров приняло решение направить на выплату дивидендов по результатам за 9 месяцев 2019 года 847 099 тыс. руб. или 95,94% от величины чистой прибыли по РСБУ за 9 месяцев 2019 года.

31 мая 2018 года Общее собрание акционеров приняло решение направить на выплату дивидендов по результатам 2017 года 879 028 тыс. руб. или 43,27% от величины чистой прибыли по РСБУ.

Резервный и добавочный капитал

Капитал Общества включает в себя также суммы добавочного и резервного капиталов.

В соответствии с законодательством РФ и уставом Общество создает резервный фонд в размере 5% от уставного капитала Общества. Резервный фонд Общества предназначен для покрытия его убытков, а также для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств, и не может быть использован для иных целей.

Резервный капитал сформирован полностью и составляет 211 090 тыс. руб. на 31 декабря 2019 г., на 31 декабря 2018 г., на 31 декабря 2017 г.

Добавочный капитал Общества составляет 33 269 936 тыс. руб. на 31 декабря 2019 г., на 31 декабря 2018 г., на 31 декабря 2017 г.

Чистые активы

Чистые активы Общества на 31 декабря 2019 г. составили 56 948 795 тыс. руб. Уменьшение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (31 декабря 2018 г.) составило 1 501 904 тыс. руб., или 0,03%.

Информация о движении капитала приведена в приложении 3.1. «Движение капитала» к Пояснениям.

Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию приведена в приложении 2.2. «Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разводненная прибыль на акцию» к Пояснениям.

12. Кредиты и займы

12.1. Заемные средства по состоянию на 31 декабря включали:

Наименование	2019 год		2018 год		2017 год	
	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства
Кредиты банков	6 500 000	26 533 899	1 000 000	24 085 000	2 200 000	24 000 000
Облигационный займ	–	10 000 000	10 000 000	5 000 000	5 000 000	10 000 000
Итого заемные средства	6 500 000	36 533 899	11 000 000	29 085 000	7 200 000	34 000 000

12.2. В составе займов числятся облигационные займы в сумме 10 000 000 тыс. руб., которые были размещены Обществом в 2018-2019 годах. Срок погашения наступает: в 2021 году – 5 млрд. руб., в 2022 году – 5 млрд. руб.

Решением Совета директоров Общества 15 ноября 2016 г. (Протокол от 16 ноября 2016 г. № 31/16) утверждены Программа биржевых облигаций ПАО «МРСК Центра» серии 001Р и Проспект ценных бумаг – биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы биржевых облигаций ПАО «МРСК Центра» серии 001Р.

Общая номинальная стоимость всех выпусков биржевых облигаций, размещаемых в рамках программы биржевых облигаций серии 001Р, – до 40 млрд. руб. включительно, срок погашения – в дату, которая наступает не позднее 10 920 дня с даты начала размещения выпуска биржевых облигаций. Идентификационный номер Программы биржевых облигаций ПАО «МРСК Центра» серии 001Р: 4-10214-A-001Р-02Е от 21 декабря 2016 г. (присвоен ПАО Московская Биржа 21 декабря 2016 г.).

По состоянию на 31 декабря 2019 г. в рамках Программы биржевых облигаций ПАО «МРСК Центра» серии 001Р осуществлялось размещение:

- выпуска биржевых облигаций серии 001Р-01 (идентификационный номер выпуска 4В02-01-10214-A-001Р от 15 ноября 2019 г.). Дата размещения 19 ноября 2019 г., дата погашения 12 ноября 2024 г., Оферта через 3 года с даты начала размещения, ставка купона 6,85% годовых.

Ключевые параметры выпусков биржевых облигаций, размещенных по состоянию на 31 декабря 2019 г.:

Основные параметры ценных бумаг	Биржевые облигации	
	БО-06	001Р-01
Количество, шт.	5 000 000	5 000 000
Номинальная стоимость, руб.	1 000	1 000
Объем, тыс. руб.	5 000 000	5 000 000
Идентификационный номер	4В02-06-10214-A	4В02-01-10214-A-001Р
Дата присвоения идентификационного номера	25 июня 2013 г.	15 ноября 2019 г.
ISIN	RU000A0ZZ1Y7	RU000A1012N8
Иные идентификационные признаки	Оферта через 3 года с даты начала размещения	Оферта через 3 года с даты начала размещения
Дата начала размещения	10 апреля 2018 г.	19 ноября 2019 г.
Дата погашения	28 марта 2028 г.	12 ноября 2024 г.
Срок обращения	10 лет	5 лет
Ставка, %	6,95	6,85
Биржа	ПАО «Московская Биржа»	

Информация о кредитах и займах приведена в приложениях 5.6.7 «Кредиты и займы», 5.6.8 «Затраты по кредитам и займам» к Пояснениям.

12.3. Задолженность ПАО «МРСК Центра» по кредитам и займам, сложившаяся на 31 декабря 2019 г., будет погашена в следующие сроки:

График погашения кредитов и займов по условиям договоров имеет следующую структуру по срокам:

Период погашения	Банк	Сумма долга, тыс. руб.
Сентябрь 2020 года	Сбербанк	3 500 000
	ГПБ	1 000 000
Декабрь 2020 года	Росбанк	2 000 000
2021 год	Облигационный займ	5 000 000
	Сбербанк	10 000 000
	ВТБ	4 000 000
	ГПБ	8 250 000
2022 год	Сбербанк	4 283 899
	Облигационный займ	5 000 000

2.4. Сумма начисленных процентов и прочих расходов по займам и кредитам, включенных в стоимость инвестиционных активов, в 2019 году составила 157 510 тыс. руб., а в 2018 году – 187 985 тыс. руб.

12.5. Сумма неиспользованных кредитных линий по действующим кредитным договорам Общества на 31 декабря 2019 г. составила 48 966 101 тыс. руб.

Информация о свободном кредитном лимите по состоянию на 31 декабря 2019 г.

№ п/п	Вид привлечения (кредит / ВКЛ / НКЛ / овердрафт)	Номер кредитного договора	Наименование банка, выдавшего кредит	Дата кредитного договора	Дата окончания срока действия кредитного договора	Дата окончания периода выборки	Сумма договора	Свободный кредитный лимит тыс. руб.
1	ВКЛ	RK/083/15	Росбанк	22 декабря 2015 г.	21 декабря 2020 г.	20 декабря 2019 г.	2 000 000	–
2	ВКЛ	00690016/60001100	Сбербанк	30 сентября 2016 г.	29 сентября 2020 г.	29 сентября 2020 г.	1 500 000	1 000 000
3	ВКЛ	00670016/60001100	Сбербанк	30 сентября 2016 г.	29 сентября 2020 г.	29 сентября 2020 г.	2 000 000	–
4	ВКЛ	00700016/60001100	Сбербанк	30 сентября 2016 г.	29 сентября 2020 г.	29 сентября 2020 г.	1 500 000	1 500 000
5	ВКЛ	00680016/60001100	Сбербанк	30 сентября 2016 г.	29 сентября 2020 г.	29 сентября 2020 г.	1 000 000	–
6	ВКЛ	0117-001	ГПБ	25 января 2017 г.	25 января 2021 г.	22 января 2021 г.	2 000 000	–
7	ВКЛ	0117-002	ГПБ	25 января 2017 г.	25 января 2021 г.	22 января 2021 г.	2 000 000	–
8	ВКЛ	0117-003	ГПБ	25 января 2017 г.	25 января 2021 г.	22 января 2021 г.	1 500 000	500 000
9	ВКЛ	01JK9L	Альфа-банк	13 февраля 2017 г.	13 февраля 2021 г.	12 февраля 2021 г.	1 500 000	1 500 000
10	ВКЛ	01JL1L	Альфа-банк	13 февраля 2017 г.	13 февраля 2021 г.	12 февраля 2021 г.	1 000 000	1 000 000
11	Овердрафт	0117-044	ГПБ	25 июля 2017 г.	24 июля 2020 г.	23 июля 2020 г.	1 000 000	1 000 000
12	ВКЛ	КС-ЦВ-725350/2017/00079	ВТБ	20 ноября 2017 г.	20 ноября 2021 г.	20 августа 2021 г.	1 500 000	500 000
13	ВКЛ	КС-ЦВ-725350/2017/00080	ВТБ	20 ноября 2017 г.	20 ноября 2021 г.	20 августа 2021 г.	1 500 000	1 500 000
14	ВКЛ	КС-ЦВ-725350/2017/00081	ВТБ	20 ноября 2017 г.	20 ноября 2021 г.	20 августа 2021 г.	3 000 000	3 000 000
15	Овердрафт	6580	Сбербанк	13 декабря 2017 г.	12 декабря 2020 г.	11 декабря 2020 г.	1 000 000	1 000 000
16	ВКЛ	6577	Сбербанк	26 декабря 2017 г.	25 декабря 2021 г.	25 декабря 2021 г.	2 000 000	–
17	ВКЛ	6578	Сбербанк	26 декабря 2017 г.	25 декабря 2021 г.	25 декабря 2021 г.	2 000 000	500 000
18	ВКЛ	6579	Сбербанк	26 декабря 2017 г.	25 декабря 2021 г.	25 декабря 2021 г.	2 000 000	–
19	ВКЛ	6588	Сбербанк	26 декабря 2017 г.	25 декабря 2021 г.	25 декабря 2021 г.	2 000 000	500 000
20	ВКЛ	6589	Сбербанк	26 декабря 2017 г.	25 декабря 2021 г.	25 декабря 2021 г.	2 000 000	2 000 000
21	ВКЛ	КС-ЦВ-725350/2018/00024	ВТБ	27 апреля 2018 г.	27 апреля 2023 г.	27 января 2023 г.	3 000 000	–
22	ВКЛ	6768	Сбербанк	10 мая 2018 г.	9 мая 2023 г.	9 мая 2022 г.	3 000 000	–
23	ВКЛ	0118-037	ГПБ	15 июня 2018 г.	15 июня 2023 г.	15 июня 2022 г.	3 000 000	–
24	Овердрафт	OVR/035/18	Росбанк	15 октября 2018 г.	15 октября 2021 г.	14 октября 2021 г.	1 000 000	1 000 000
25	ВКЛ	КС-25350/0012/В-18	ВТБ	4 декабря 2018 г.	4 декабря 2023 г.	4 сентября 2023 г.	3 000 000	3 000 000
26	ВКЛ	КС-25350/0013/В-18	ВТБ	4 декабря 2018 г.	4 декабря 2023 г.	4 сентября 2023 г.	3 000 000	3 000 000
27	ВКЛ	КС-25350/0014/В-18	ВТБ	4 декабря 2018 г.	4 декабря 2023 г.	4 сентября 2023 г.	2 000 000	2 000 000
28	ВКЛ	0119-044	ГПБ	30 августа 2019 г.	30 августа 2024 г.	30 августа 2024 г.	5 000 000	3 750 000
29	ВКЛ	0119-045	ГПБ	30 августа 2019 г.	30 августа 2024 г.	30 августа 2024 г.	5 000 000	5 000 000
30	ВКЛ	7022	Сбербанк	2 сентября 2019 г.	1 сентября 2024 г.	1 сентября 2024 г.	5 000 000	3 443 220
31	ВКЛ	7023	Сбербанк	2 сентября 2019 г.	1 сентября 2024 г.	1 сентября 2024 г.	5 000 000	2 272 881
32	ВКЛ	КС-25350/0017/В-19	ВТБ	4 сентября 2019 г.	4 сентября 2024 г.	4 июня 2024 г.	5 000 000	5 000 000
33	ВКЛ	КС-25350/0018/В-19	ВТБ	4 сентября 2019 г.	4 сентября 2024 г.	4 июня 2024 г.	5 000 000	5 000 000
		Итого						48 966 101

Свободный лимит кредитных ресурсов составляет 48 966 101 тыс. руб., в т.ч. в форме овердрафта – 3 000 000 тыс. руб.

В отношении ограничений по использованию кредитных ресурсов применяется понятие «Дата окончания периода выборки», указанная в кредитных соглашениях.

Общество не имеет поручительства третьих лиц для получения кредита по состоянию на 31 декабря 2019 г.

Отсутствуют недополученные по состоянию на 31 декабря 2019 суммы кредитов, по заключенным кредитным договорам.

Отсутствуют открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным по состоянию на 31 декабря 2019 г. сделкам.

Отсутствуют средства в аккредитивах, открытые в пользу Общества, по состоянию на 31 декабря 2019 г.

13. Условные и оценочные обязательства

Оценочное обязательство – обязательство Общества с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения. Оценочное обязательство может возникнуть:

- из норм законодательных или нормативных правовых актов, судебных решений, договоров;
- в результате действий Общества, которые вследствие установившейся прошлой практики или заявлений Общества, указывают другим лицам, что Общество принимает на себя определенные обязанности и, как следствие, у таких лиц возникают обоснованные ожидания, что Общество выполнит такие обязанности.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий его хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать. В случае, когда у Общества возникают сомнения в наличии такой обязанности, оно признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;
- вероятно уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства;
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

13.1. Оценочные обязательства Общества представлены резервом по предстоящим расходам по судебным разбирательствам, резервом на оплату предстоящих отпусков, резервом на выплату вознаграждений по итогам года и резервом по выплате вознаграждения по итогам работы за квартал.

13.2. Разногласия с контрагентами:

Общество полагает, что практика Общества по реализации своих услуг и исполнению обязательств в целом соответствует требованиям российского законодательства об электроэнергетике. Разногласия в оценке взаимных обязательств субъектов рынка электроэнергии, природа которых описана в разделе 28.1.4. «Рисками недополучения доходов, связанными с платежной дисциплиной энергосбытовых компаний» на протяжении нескольких отчетных периодов реализуются в том, что согласие сторон достигается в судебном порядке. Разногласия возникают по объему полезного отпуска из-за различных подходов к его исчислению, применяемым тарифам (ценам) и точкам учета (поставки). Судебные органы могут согласиться с позицией потребителей.

Различия в расчетах натуральных показателей услуг по передаче электроэнергии влияют на расчет натуральных показателей приобретаемой Обществом у сбытовых компаний электроэнергии на компенсацию потерь в сетях. Суммы дебиторской задолженности за услуги по передаче электроэнергии, которые оспариваются потребителями, при условии негативной судебной практики по соответствующим спорам, включаются в резервы по сомнительным долгам, а суммы непризнанной задолженности за приобретенную электроэнергию на компенсацию потерь в таких случаях – включаются в состав оценочных обязательств. При этом споры по обязательствам оплатить электроэнергию на компенсацию потерь в судебном порядке зачастую не рассматриваются и урегулируются сторонами после разрешения спора по выручке.

В ходе осуществления операционной деятельности Общество является стороной судебных разбирательств. По неоконченным судебным разбирательствам, где Общество выступает в качестве ответчика с низкой вероятностью разрешения в пользу Общества, создан оценочный резерв по судебным разбирательствам.

На 31 декабря 2019 г. Общество имеет разногласий по приобретенной электроэнергии в целях компенсации потерь в сумме 2 861 997 тыс. руб. Вероятность разрешения которых оценено, учитывая наличие положительной судебной практики в пользу ПАО «МРСК Центра» как высокая составила 1 098 700 тыс. руб.

Всего начислено оценочных обязательств по судебным разбирательствам, в том числе по приобретенной электроэнергии в целях компенсации потерь на 31 декабря 2019 г. на сумму 2 244 736 тыс. руб.

Сумма оценочных обязательств, признанных в отчетном периоде, отражена в приложении 5.7.1 «Оценочные обязательства» к Пояснениям.

Предполагаемый срок исполнения оценочных обязательств по незаконченным судебным разбирательствам составляет менее 12 месяцев, оценочные обязательства по судебным разбирательствам отражены в бухгалтерском балансе ПАО «МРСК Центра» в составе краткосрочных обязательств.

13.3. Информация о налоговых рисках по периодам, не охваченным выездными налоговыми проверками:

По мере дальнейшего развития практики применения правил налогообложения налогом на имущество налоговыми органами и судами могут быть оспорены критерии отнесения имущества к движимым или недвижимым вещам, применяемые Обществом. Руководство Общества не исключает риска оттока ресурсов, при этом влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности.

По мнению руководства, соответствующие положения законодательства на 31 декабря 2019 г. интерпретированы им корректно, и позиция Общества с точки зрения соблюдения налогового законодательства может быть обоснована и защищена.

13.4. Существенных решений по судебным разбирательствам, которые вступили в законную силу в 2020 году до подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, не имеется.

14. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31 декабря 2019 г. Общество получило в качестве обеспечения исполнения контрагентами своих обязательств перед Обществом в основном банковские гарантии и обеспечительные платежи на общую сумму 471 398 тыс. руб. (31 декабря 2018 г.: 2 021 840 тыс. руб.; 31 декабря 2017 г.: 1 762 253 тыс. руб.). Банковские гарантии и обеспечительные платежи, преимущественно, получены в отношении контрагентов, осуществляющих работы капитального характера

По состоянию на 31 декабря 2019 г. Общество произвело оплату обеспечительных платежей за исполнение сделок и за участие в конкурсных процедурах на общую сумму 20 102 тыс. руб. (31 декабря 2018 г.: 19 412 тыс. руб.; 31 декабря 2017 г.: 27 605 тыс. руб.).

Информация об обеспечениях, выданных и полученных ПАО «МРСК Центра» представлена в приложении 5.8. «Обеспечения» к Пояснениям.

15. Государственная помощь

Средствами целевого финансирования признаются средства (в виде денежных средств или (и) ресурсов, отличных от денежных средств), предназначенные для осуществления мероприятий целевого назначения, поступившие от других организаций и лиц, а также государственная помощь.

Средства целевого финансирования могут поступать:

от государства (из бюджетов бюджетной системы РФ и бюджетов государственных внебюджетных фондов) в форме субвенций, субсидий (далее – бюджетные средства);

от юридических и физических лиц (на осуществление уставных видов деятельности, включая средства инвесторов, полученные заказчиком-застройщиком) и т.п.

Для целей бухгалтерского учета средства целевого финансирования подразделяются на:

- средства на финансирование инвестиционных расходов;
- средства на финансирование текущих расходов;
- целевые программы, финансируемые за счет различных источников.

Полученной государственной помощи, по которой не выполнены условия ее предоставления не имеется.

Информация о государственной помощи приведена в следующем приложении 5.9. «Государственная помощь» к Пояснениям.

16. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы. Общество подразделяет доходы на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности являются поступления, связанные с оказанием услуг, выполнением работ, от продажи продукции и товаров сторонним организациям.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Расходы. Расходы (затраты) признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Затраты в зависимости от характера затрат и их отношения к процессу производства учитываются:

- затраты на производство продукции, работ, услуг (текущие) – счет 20;
- затраты вспомогательных производств – счет 23;
- затраты общепроизводственные – счет 25;
- затраты общехозяйственные – счет 26;
- издержки обращения – счет 44;
- затраты на приобретение (создание) внеоборотных активов (капитальные вложения) – счет 08.

Доходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности и по прочим доходам с расшифровками по видам и величинам.

Расходы за отчетный период отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности и по прочим расходам.

Информация о себестоимости, коммерческих и управленческих расходах приведена в приложении 2.1. «Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат» к Пояснениям.

17. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы – все доходы, не связанные с реализацией работ и услуг по обычным видам деятельности.

Прочие расходы – расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, в т.ч. возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, – и т.п.).

Существенное влияние на структуру прочих доходов и расходов оказало отражение **прибыли/убытков прошлых лет.**

В бухгалтерском учете ПАО «МРСК Центра» за прошлые отчетные периоды выявлены и отражены в 2019 году как прибыль или убытки прошлых лет в основном результаты завершенных судебных дел в части урегулирования разногласий:

Как прибыль прошлых лет доходы в размере 483 374 тыс. руб., в т.ч.:

- 207 254 тыс. руб. увеличение доходов, возникших в прошлые периоды по пеням, штрафам, неустойкам, возмещение госпошлины;

- 132 369 тыс. руб. увеличение доходов, возникших в прошлые периоды по выручке по услугам по передаче электроэнергии (из них сумма в размере 22 588 тыс. руб. относится к компании ПАО «АтомЭнергоСбыт», сумма в размере 66 776 тыс. руб. относится к компании ПАО «ТНС Энерго Воронеж», сумма в размере 14 508 тыс. руб. относится к компании ООО «Региональная генерирующая компания»);

- 52 245 тыс. руб. увеличение доходов, возникших в прошлые периоды по выручке от техприсоединения (из них сумма в размере 48 018 тыс. руб. относится к компании ООО «Мос (Торговля и Недвижимость)»);

- 18 039 тыс. руб. увеличение доходов, возникших в прошлые периоды по услугам по передаче электроэнергии (из них сумма в размере 4 430 тыс. руб. относится к компании ООО «Объединенная электросетевая компания», сумма в размере 4 368 тыс. руб. относится к компании МУП «Тверьгорэлектро», сумма в размере 2 915 тыс. руб. относится к компании АО «ЛГЭК»);

- 12 611 тыс. руб. по отражению доходов прошлых лет по потерям э/э в сетях (из них 4 873 тыс. руб. относится к компании ОАО «Липецкая энергосбытовая компания», 2 542 тыс. руб. относится к компании ПАО «Костромская сбытовая компания»).

- 60 856 тыс. руб. – прочее.

Как убытки прошлых лет расходы в размере 983 914 тыс. рублей, в т.ч.:

- 537 257 тыс. руб. увеличение расходов, отраженных в бухгалтерском учете ПАО «МРСК Центра» по доходным договорам оказания услуг по передачи электроэнергии (корректировка выручки) (из них сумма в размере 109 385 тыс. руб. относится к компании ОА «АтомЭнергоСбыт», сумма в размере 102 760 тыс. руб. относится к компании ПАО «ТНС энерго Воронеж», сумма в размере 82 624 тыс. руб. относится к компании ПАО «Костромская сбытовая компания», 51 740 тыс. руб. относится к компании ООО «Региональная генерирующая компания», сумма в размере 30 193 тыс. руб. относится к компании ПАО «Тамбовская энергосбытовая компания»);

- 220 629 тыс. руб. отражены расходы на компенсацию потерь э/э в сетях (49 615 тыс. руб. относится к компании АО «АтомЭнергоСбыт», сумма в размере 107 765 тыс. руб. относится к компании ОАО «Липецкая энергосбытовая компания»; сумма в размере 41 500 тыс. руб. относится к компании ПАО «Тамбовская энергосбытовая компания»);

- 57 439 тыс. руб. увеличение расходов, отраженных в бухгалтерском учете ПАО «МРСК Центра» по доходным договорам оказания услуг по техприсоединению (корректировка выручки) (из них сумма в размере 47 650 тыс. руб. относится к компании ООО «Мос (Торговля и Недвижимость)»);

- 43 379 тыс. руб. увеличение расходов, отраженных в бухгалтерском учете ПАО «МРСК Центра» по пеням, штрафам, неустойкам, возмещению госпошлины;

- 27 678 тыс. руб. увеличение расходов, отраженных в бухгалтерском учете ПАО «МРСК Центра» по бездоговорному потреблению;

- 4 111 тыс. руб. отражены расходы по услугам по передаче э/э смежных ТСО;

- 93 421 тыс. руб. – прочее.

В бухгалтерском учете ПАО «МРСК Центра» за прошлые отчетные периоды выявлены и отражены в 2018 году как прибыль или убытки прошлых лет в основном результаты завершенных судебных дел в части урегулирования разногласий:

- как прибыль прошлых лет доходы в размере 250 802 тыс. руб., в т.ч.:

- 98 366 тыс. руб. увеличение доходов, возникших в прошлые периоды по услугам по передаче электроэнергии (из них сумма в размере 77 300 тыс. руб. относится к компании ПАО «ФСК ЕЭС»).

- 62 402 тыс. руб. увеличение доходов, возникших в прошлые периоды по выручке по передаче электроэнергии (из них крупнейшие: ООО «Региональная генерирующая компания» на сумму 27 554 тыс. руб., АО «АтомЭнергоСбыт» на сумму 8 001 тыс. руб., ПАО «ТНС энерго Воронеж» на сумму 16 693 тыс. руб.);

- 19 736 тыс. руб. по отражению доходов прошлых лет по потерям э/э в сетях (из них 17 200 тыс. руб. относится к компании АО «АтомЭнергоСбыт»)

- 70 298 тыс. руб. – прочее.

- как убытки прошлых лет расходы в размере 1 096 905 тыс. руб., в т.ч.:

- 555 457 тыс. руб. отражены расходы на компенсацию потерь э/э в сетях (217 005 тыс. руб. относится к компании АО «АтомЭнергоСбыт», сумма в размере 268 887 тыс. руб. относится к компании ОАО «Липецкая энергосбытовая компания»; сумма в размере 41 728 тыс. руб. относится к компании ПАО «Тамбовская энергосбытовая компания»; 7 679 тыс. руб. относится к компании ООО «Орловский энергосбыт»);

- 381 135 тыс. руб. увеличение расходов, отраженных в бухгалтерском учете ПАО «МРСК Центра» по доходным договорам оказания услуг по передачи электроэнергии (корректировка выручки) (из них сумма в размере 87 581 тыс. руб. относится к компании ОАО «Славнефть-Янос», сумма в размере 86 241 тыс. руб. относится к компании АО «АтомЭнергоСбыт», 67 271 тыс. руб. относится к компании ОАО «Липецкая энергосбытовая компания», сумма в размере 36 386 тыс. руб. относится к компании ПАО «Тамбовская энергосбытовая компания», сумма в размере 27 652 тыс. руб. относится к компании ПАО «ТНС энерго Воронеж»).

- 49 254 тыс. руб. отражены расходы по услугам по передаче э/э смежных ТСО (из них сумма в размере 14 833 тыс. руб. относится к компании ПАО «ФСК ЕЭС», 10 896 тыс. руб. относится к компании ООО «ЭнергоТрест»;

- 111 059 тыс. руб. – прочее.

Информация о прочих доходах и расходах приведена в приложении 5.11 «Прочие доходы и расходы» к Пояснениям.

18. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

Исчисление налоговой базы по итогам 2019 года произведено на основе данных налогового учета. Налогооблагаемая база за отчетный период составила 7 768 430 тыс. руб., налог на прибыль, исчисленный по ставке 20%, составил 1 553 686 тыс. руб.

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах:

тыс. руб.

№	Показатель	2019 г.	2018 г.
1.	Прибыль (убыток) до налогообложения	1 174 435	2 208 314
2.	Постоянные разницы	3 231 761	2 585 825
2.1.	Материальная помощь, социальные льготы и другие выплаты работникам	603 238	1 260 048
2.2.	Переоценка стоимости финансовых вложений	(17 013)	(25 081)
2.3.	Восстановление резерва сомнительных долгов	(84 471)	(353 462)
2.4.	Восстановление резерва по оценочным обязательствам	(78 775)	(34 108)
2.5.	Восстановление резерва под снижение стоимости материальных ценностей	20	31
2.6.	Амортизация ОС	607 864	652 289
2.7.	Прибыль прошлых лет	(483 374)	(250 803)
2.8.	Убытки прошлых лет	983 914	963 946
2.9.	Расходы на благотворительность	17 000	38 000
2.10.	Списание дебиторской задолженности	28 457	56 659
2.11.	Культурно-массовые и спортивные мероприятия	13 362	17 348
2.12.	Выплаты совету директоров и ревизионной комиссии	18 940	9 803
2.13.	Невозмещаемый НДС	163 810	88 817
2.14.	Отчисления и выплаты работникам профкома	82 045	78 355
2.15.	Штрафы, пени, неустойки, выплаты по мировым соглашениям	8 957	5 248
2.16.	Резерв по сомнительным долгам	228 833	332 026
2.17.	Резерв по оценочным обязательствам	53 333	8 122
2.18.	Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	117	—
2.19.	Резерв под снижение стоимости финансовых вложений	—	—
2.20.	Выбытие активов без дохода	585 591	42 136
2.21.	Прочие	499 913	(303 549)
3.	Вычитаемые временные разницы	2 722 405	1 299 605
3.1.	Амортизация ОС (сумма амортизации для целей налогового учета меньше суммы амортизации для целей бухгалтерского учета)	320 928	231 399
3.2.	Резерв на выплату годовое вознаграждение и ежегодный отпуск	191 032	(260 486)
3.3.	Оценочные обязательства	1 632 494	562 936
3.4.	Резерв по сомнительным долгам	681 602	846 064
3.5.	Прочие	(103 651)	(80 308)
4.	Налогооблагаемые временные разницы	(639 828)	(488 735)
4.1.	Амортизация ОС (сумма амортизации для целей налогового учета больше суммы амортизации для целей бухгалтерского учета)	(735 486)	(777 932)
4.2.	Прочие налогооблагаемые временные разницы	95 658	289 197
	в т.ч. по процентам по долговым обязательствам	157 510	187 985
	Итого (итог строки 2 + итог строки 3 - итог строки 4)	6 593 994	4 374 165
	ДАННЫЕ НАЛОГОВОЙ ДЕКЛАРАЦИИ		
5.	Итого прибыль (убыток) по стр.100 Листа 02 Налоговой декларации текущего налогового периода	7 768 429	6 582 479
5.1.	Текущий налог на прибыль	1 553 686	1 316 496
6.	Итого до начислена прибыль по Налоговой декларации прошлых налоговых периодов	(122 830)	(1 184 320)
6.1.	До начисленный налог на прибыль прошлых налоговых периодов	(24 566)	(236 864)

Сумма списанного отложенного налогового актива составила 104 311 тыс. руб., в т.ч.:
205 тыс. руб. – при выбытии активов (списание, ликвидация или реализация основных средств, корректировка накопленного налогового актива прошлых лет, пересчет амортизации);

85 361 тыс. руб. – от списания резервов;

18 745 тыс. руб. – прочие.

Сумма списанного отложенного налогового обязательства составила 7 891 тыс. руб., в т.ч.:

(2145) тыс. руб. – при выбытии активов (списание, ликвидация) или реализация основных средств, корректировка накопленного налогового актива прошлых лет, пересчет амортизации;

2 054 тыс. руб. – при выбытии активов (списание или реализация спец. одежды);

7 982 тыс. руб. – корректировка накопленного налогового обязательства за прошлые налоговые периоды.

Информация о возникших и погашенных постоянных и временных разницах, уменьшающих и увеличивающих налогооблагаемую прибыль, а также о формировании условного расхода по налогу на прибыль и текущего налога на прибыль приведена в приложении 2.3 «Налогообложение прибыли».

Информация об отложенных налогах приведена в приложении 5.7.2 «Отложенные налоги» к Пояснениям.

19. Денежные средства, Отчет о движении денежных средств

В соответствии с ПБУ 23/2011, утвержденным приказом Минфина России от 2 февраля 2011 г. № 11н, Общество определяет подходы для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений.

Денежные средства Общества включают:

Денежные средства в безналичной форме (в рублях или в валюте), в том числе денежные средства на рублевых и валютных расчетных счетах Общества, на специальных счетах, не включая депозитные счета, (аккредитивах, счетах по обслуживанию корпоративных карт Общества), денежные средства в пути.

Денежные эквиваленты – высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К ним относятся векселя со сроком погашения три месяца или меньше, краткосрочные государственные ценные бумаги и банковские депозиты со сроком погашения 3 месяца и менее.

Денежные средства по состоянию на 31 декабря

	тыс. руб.		
	2019 г.	2018 г.	2017 г.
Расчетные счета	962 122	751 199	1 342 775
Валютные счета	–	–	–
Прочие денежные средства	53 783	35 063	15 923
Денежные эквиваленты	–	–	–
Итого	1 015 905	786 262	1 358 698

По состоянию на 31 декабря 2019 г. размещены временно свободные денежные средства в форме неснижаемого остатка:

Банк	Вид сделки	Дата начала размещения	Дата окончания размещения	Срок размещения, дни	Сумма, тыс. руб.	% ставка
АО АБ РОССИЯ	НСО	31 декабря 2019 г.	9 января 2020 г.	9	696 000	6,00%

При формировании отчета о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от текущих операций» платежи по оплате труда работников отражаются в сумме, включающей, среди прочего, подлежащие удержанию из оплаты труда работников суммы (например, суммы начисленного налога на доходы физических лиц, платежи по исполнительным листам, суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды).

В форме отчета о движении денежных средств свернуто отражены косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Косвенным налогом является НДС. Свернутый результат по НДС в сумме 319 275 тыс. руб. отражен в строке 4129 «Прочие платежи»:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков в размере 16 543 622 тыс. руб. (стр. 4110, 4210);

- суммы НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации в размере 16 862 897 тыс. руб. (стр. 4120, 4220, 4320).

Налоги отражены в строке 4129 «Прочие платежи».

Информация о денежных потоках от текущих, инвестиционных и финансовых операций по каждому отчетному сегменту отражена в п. 22 пояснений.

20. Информация о связанных сторонах

Связанной стороной считаются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность Общества, или на деятельность которых Общество способно оказывать влияние.

Связанными сторонами Общества признаются лица, обладающие 20 и более процентами голосов в высшем органе управления Общества; юридические лица, являющиеся дочерними предприятиями того же общества, дочерним обществом, которого является само Общество; дочерние предприятия Общества; члены совета директоров (наблюдательного совета) Общества; лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа, члены коллегиального исполнительного органа Общества, а также иные лица, которые в силу преобладающего участия в уставном капитале, либо в соответствии с договором имеют возможность определять решения, принимаемые Обществом.

Список аффилированных лиц расположен на сайте Общества:

<https://www.mrsk-1.ru/information/affiliates/2019/>

В 2019 г. были совершены крупные сделки с участием дочерних компаний Общества.

В 2019 году Общество выдало процентный заем (под 8% годовых) АО «Санаторий Энергетик» в размере 1 533 899 тыс. руб. на приобретение акций Акционерного общества «Воронежская горэлектросеть» (сокращенное наименование – АО «ВГЭС»).

27 декабря 2019 года АО «Санаторий Энергетик» и ПАО «МРСК Центра и Приволжья» заключили договор уступки права требования задолженности по оплате услуг передачи энергии к АО «ТНС энерго Тула» в сумме 903 000 тыс. руб. За уступаемое право требования по оплате услуг передачи энергии АО «Санаторий Энергетик» обязуется оплатить ПАО «МРСК Центра и Приволжья» денежные средства в сумме 903 000 тыс. руб. Указанное право требования выступило средством платежа за 69,999% акций АО «ТГЭС» по договору купли-продажи акций от 27 декабря 2019 г. № 27/12-1, заключенному между АО «Санаторий Энергетик» и ООО «Энергоконтроль»: право требования к АО «ТНС энерго Тула» на сумму 903 000 000 рублей было передано АО «Санаторий Энергетик» ООО «Энергоконтроль».

АО «Ярославская электросетевая компания» приобрело 1 акцию (0,0002%) АО «ТГЭС» за 2,6 тыс. руб. по договору купли-продажи акций от 27 декабря 2019 г. № 00-2/947-19, оплата 1 акции была осуществлена денежными средствами путем перечисления на расчетный счет ООО «Энергоконтроль».

20.1. Расчеты по договорным обязательствам по услугам, оказанным аффилированными лицами Обществу в 2018 году:

№ п/п	Наименование организации аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+) / дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2017 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+) / дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.
1	ПАО «Россети» ³	услуга по организации функционального и развитию распределительного электросетевого комплекса	20 133	286 038	259 418	46 753
2	ПАО «Россети» ³	услуга по осуществлению технологического надзора на объектах электросетевого хозяйства	2 484	49 854	52 338	—
3	ПАО «Россети» ³	услуги по организации казначейской функции в части авторизации и/или исполнения крупнейших платежей	—	15 631	15 631	—
4	ПАО «Россети» ³	прочие расчеты (дивиденды)	—	441 544	441 544	—
5	ПАО «МРСК Северо- Запада» ¹	аренда объектов электросетевого имущества	2	26	26	2
6	ПАО «МРСК Северо- Запада» ¹	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «МРСК Центра»	—	2 771	—	2 771
7	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ¹	услуги по аренде помещения	9	107	107	9
8	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ¹	услуги по аренде транспортного средства	89	928	887	130
9	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ¹	расчеты с поставщиками и подрядчиками за оборудование	—	3 172	—	3 172
10	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ¹	расчеты с поставщиками и подрядчиками за поставку ТМЦ	—	18 194	—	18 194
11	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ¹	услуги по расчистке трасс ВЛ	—	100 943	—	100 943
12	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ¹	услуги по ремонту электросетевых объектов	—	20 296	—	20 296
13	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ¹	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «МРСК Центра»	—	1 022	—	1 022

№ п/п	Наименование организации аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+) / дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2017 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+) / дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.
14	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ¹	услуги по организации и проведению соревнований профессионального мастерства водителей	–	413	413	–
15	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ¹	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
16	ПАО «Ленэнерго» ¹	расчеты с поставщиками и подрядчиками за ОС	4 193	–	553	3 640
17	ПАО «Ленэнерго» ¹	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «МРСК Центра»	–	1 830	–	1 830
18	ПАО «МОЭСК» ¹	услуги по повышению квалификации для участия в качестве экспертов в Чемпионате Ворлдскиллс	–	229	229	–
19	ПАО «МОЭСК» ¹	услуги по проведению чемпионата проф.мастерства по методике WorldSkills	–	2 300	2 300	–
20	ПАО «МОЭСК» ¹	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «МРСК Центра»	–	6 409	–	6 409
21	ПАО «ФСК ЕЭС» ¹	услуга по передаче электроэнергии	854 789	20 358 425	20 342 115	871 099
22	ПАО «ФСК ЕЭС» ¹	услуги по техприсоединению	(27 080)	2 702	4 015	(28 393)
23	ПАО «ФСК ЕЭС» ¹	услуги по аренде	378	4 596	4 596	378
24	ПАО «ФСК ЕЭС» ¹	услуги по аренде земельных участков	–	3	3	–
25	АО «ЦТЗ» ¹	комплекс услуг строительного контроля на объектах ПАО «МРСК Центра»	419	4 631	2 791	2 259
26	АО «ЦТЗ» ¹	агентские услуги по закупочным процедурам на поставку элетротехнического оборудования	–	9 259	3 664	5 595
27	ОАО «Завод РЭТО» ¹	услуги/работы по техническому обслуживанию /ремонту электросетевых объектов	1 753	–	1 753	–
28	ОАО «Завод РЭТО» ¹	услуги по ремонту силового трансформатора	–	5 280	–	5 280

№ п/п	Наименование организации аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+) / дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2017 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+) / дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.
29	АО «Санаторий «Энергетик» ²	услуга по проживанию и питанию	–	1 596	1 596	–
30	АО «Санаторий «Энергетик» ²	услуга по проведению предрейсовых, послереисовых медицинских осмотров водителей транспортных средств	364	2 377	2 263	478
31	АО «Мобильные ГТЭС» ¹	услуги по договору купли-продажи мощности	18	315	308	25
32	АО «Мобильные ГТЭС» ¹	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1 090	1 090	–
33	АО «Кабалкэнерго» ¹	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	10	10	–
34	АО «Екатеринбург- энергосбыт» ¹	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	2	2	–
35	ПАО «МРСК Северного Кавказа» ¹	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	4	4	–
36	АО «Севкавказэнерго» ¹	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	15	15	–
37	ОАО «МРСК Урала» ¹	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	4	4	–
38	ПАО «МРСК Сибири» ¹	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
39	ПАО «МРСК Северо- Запада» ¹	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	3	3	–
40	ПАО «Псковэнергосбыт» ¹	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
41	ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания» ¹	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	70	70	–
42	АО «Карачаево- Черкесскэнерго» ¹	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	10	10	–
43	АО «Калмэнергосбыт» ¹	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
44	АО «Чеченэнерго» ¹	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	14	14	–
45	АО «МУС энергетика» ¹	услуги связи	45	772	765	52

№ п/п	Наименование организации аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+) / дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2017 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+) / дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.
46	АО «НТЦ ФСК ЕЭС» ¹	услуги по организации участия в шахматном турнире	90	50	140	–
47	ООО «Айти Энерджи Сервис» ¹	услуга по ведению нормативно-справочной информации	102	–	102	–
48	АО «Ярославская электросетевая компания» ²	услуга по передаче электроэнергии	19 284	528 067	501 718	45 633
49	АО «Ярославская электросетевая компания» ²	аренда объектов электросетевого имущества	457	5 487	5 487	457
50	АО «Томеньэнерго» ¹	услуги по проведению соревнований проф.мастерства персонала по ремонту и обслуживанию ВЛ	–	1 000	1 000	–
51	АО «МЭК «Энергоэффективные Технологии» ¹	услуги по проведению обязательного обследования объектов э/сетей, зданий и сооружений ПАО «МРСК Центра»	–	187 816	102 161	85 655
52	АО «МОЭСК - Инжиниринг» ¹	страхование строительно-монтажных рисков	–	–	39 068	(39 068)
53	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ¹	услуги по сопровождению нормативно-справочной информации	126	1 036	1 076	86
54	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ¹	услуги по предоставлению каналов связи и организация VPN	2 771	34 935	34 688	3 018
55	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ¹	услуги по предоставлению доступа и поддержки централизованных информационных систем	–	358	322	36
56	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ¹	услуги по внедрению информационно-вычислительного комплекса на базе ПО	–	13 444	13 444	–
57	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ¹	неисключительные права на обновление и тех.поддержку ПО	–	164 918	164 918	–
58	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ¹	осуществление поставок, выполнение работ в рамках внедрения пунктов коммерческого учета	–	40 477	38 015	2 462
59	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ¹	услуги по договору коммерческого представительства собственника объектов электроэнергетики	(604)	493	1 151	(1 262)
1 Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием того же общества, дочерним обществом которого является само Общество						
2 Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием Общества						
3 Материнская компания Общества						

20.2. Расчеты по договорным обязательствам по услугам, оказанным Обществом аффилированным лицам в 2018 году:

№ п/п	Наименование организации - аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+) / кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2017 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+) / кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.
1	ПАО «Россети» ³	предоставление рабочих мест	–	920	920	–
2	ПАО «МРСК Волги» ²	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «МРСК Волги»	–	1 155	1 155	–
3	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «МРСК Центра и Приволжья»	1 001	–	1 001	–
4	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	прочие расчеты (акции)	1 370	119	274	1 215
5	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	прочие расчеты (дивиденды)	–	160	160	–
6	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	услуги по аренде	16	438	421	33
7	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	реализация ТМЦ	–	1 922	–	1 922
8	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	услуги по предоставлению и обслуживанию РИСЭ и АВР по ликвидации последствий аварий на объектах ПАО «МРСК Центра и Приволжья»	–	16 926	–	16 926
9	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	услуги по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа	5 408	226 043	226 041	5 410
10	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
11	ПАО «Ленэнерго» ²	право размещения оптоволоконных линий на энергообъектах	–	553	553	–
12	ПАО «МРСК Северного Кавказа» ²	реализация оборудования и ТМЦ	–	119 427	–	119 427
13	ПАО «МРСК Северного Кавказа» ²	реализация транспортных средств	–	6 081	–	6 081
14	ПАО «Московская объединенная электросетевая компания» ²	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «МОЭСК»	–	11 602	–	11 602

№ п/п	Наименование организации - аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+) / кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2017 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+) / кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.
15	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуга по аренде имущества	149	2 220	2 193	176
16	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуга по использованию мест на опоре	8	103	105	6
17	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуги по оперативному обслуживанию электросетевого оборудования	86	1 135	1 126	95
18	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	предоставление в пользование волоконно-оптического кабеля	—	49	43	6
19	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	прочие расчеты (возмещение ущерба)	(167 010)	—	—	(167 010)
20	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	переустройство сетей	(24 546)	23 924	3 442	(4 064)
21	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	предоставление возможности по беспрепятственному доступу на земельные участки, расположенные под опорами	43 975	—	—	43 975
22	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуги по техприсоединению	—	499	299	200
23	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуги по ремонтно- эксплуатационному и техническому обслуживанию э/сетевого оборудования	—	322	322	—
24	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	прочие расчеты (компенсация затрат за имущество при строительстве)	—	—	29 198	(29 198)
25	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	прочие расчеты (акции)	3 175	471	748	2 898
26	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	прочие расчеты (дивиденды)	—	260	260	—
27	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	27	27	—
28	ОАО «Энергосервисная компания» ¹	% по денежному займу	21 072	—	21 072	—
29	ОАО «Энергосервисная компания» ¹	госпошлина	5	—	5	—
30	ОАО «Энергосервисная компания» ¹	услуга по предоставлению денежного займа	161 600	—	161 600	—
31	ОАО «Энергосервисная компания» ¹	прочие расчеты	100	—	100	—
32	ОАО «Энергосервисная компания» ¹	услуга по казначейскому обслуживанию	216	—	216	—
33	АО «Санаторий «Энергетик» ¹	прочие расчеты (акции)	15 355	—	—	15 355
34	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	услуга по техническому обслуживанию оборудования	118	1 415	1 415	118

№ п/п	Наименование организации - аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+) / кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2017 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+) / кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.
35	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	прочие доходы (проценты по денежному обязательству ст.317.1 ГК РФ)	18	1	—	19
36	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	услуга по аренде не жилых помещений	78	869	764	183
37	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	услуги по техприсоединению	(1)	143	158	(16)
38	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	аварийно-восстановительный ремонт э/сетевого оборудования и оперативно- технического управления	—	49	49	—
39	ОАО «Нурэнерго» ²	договор уступки	2	—	—	2
40	АО «Ингушэнерго» ²	договор уступки	157	—	—	157
41	АО «Ингушэнерго» ²	госпошлина	6	—	—	6
42	АО «Калмэнергообьт» ²	договор уступки	21	—	18	3
43	АО «Калмэнергообьт» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	2	2	—
44	ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания» ²	договор уступки	8	—	—	8
45	ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	12	12	—
46	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуга по предоставлению во временное ограниченное пользование ВЛ	(2 511)	113	—	(2 398)
47	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	получение/возврат платежей финансового обеспечения заявок на участие в закупочных процедурах	—	70	70	—
48	ОАО «МРСК Урала» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	5	5	—
49	АО «Екатеринбург- энергосбыт» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	4	4	—
50	ПАО «МРСК Северного Кавказа» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	2	2	—
51	ПАО «МРСК Сибири» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	1	1	—

№ п/п	Наименование организации - аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+) / кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2017 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+) / кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.
52	ПАО «МРСК Северо-Запада» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	7	7	—
53	ОАО «Псковэнергосбыт» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	2	2	—
54	АО «Мобильные ГТЭС» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	13	13	—
55	АО «Карачаево-Черкесскэнерго» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	2	2	—
56	АО «Кабалкэнерго» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	3	3	—
57	АО «Севкавказэнерго» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	2	2	—
58	АО «Чеченэнерго» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	10	10	—
59	ПАО «ФИЦ» ²	получение/возврат платежей финансового обеспечения заявок на участие в закупочных процедурах	(118)	118	—	—
1 Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием Общества						
2 Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием того же общества, дочерним обществом которого является само Общество						
3 Материнская компания Общества						

20.3. Расчеты по договорным обязательствам по услугам, оказанным аффилированными лицами Обществу в 2019 году:

№ п/п	Наименование организации - аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+) / кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.
1	ПАО «Россети» ³	услуга по организации функционального и развитию распределительного электросетевого комплекса	46 753	290 886	290 093	47 546
2	ПАО «Россети» ³	услуга по осуществлению технологического надзора на объектах электросетевого хозяйства	—	50 699	50 699	—

№ п/п	Наименование организации - аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+) / дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.
3	ПАО «Россети» ³	услуги по организации казначейской функции в части авторизации и/или исполнения крупнейших платежей	–	16 405	16 405	–
4	ПАО «Россети» ³	прочие расчеты (дивиденды)	–	865 610	440 104	425 506
5	ПАО «МРСК Северо- Запада» ¹	аренда объектов электросетевого имущества	2	26	26	2
6	ПАО «МРСК Северо- Запада» ¹	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «МРСК Центра»	2 771	–	2 771	–
7	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ¹	услуги по аренде помещения	9	106	106	9
8	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ¹	услуги по аренде транспортного средства	130	–	130	–
9	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ¹	расчеты с поставщиками и подрядчиками за оборудование	3 172	–	3 172	–
10	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ¹	расчеты с поставщиками и подрядчиками за поставку ТМЦ	18 194	–	–	18 194
11	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ¹	услуги по расчистке трасс ВЛ	100 943	–	–	100 943
12	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ¹	услуги по ремонту электросетевых объектов	20 296	–	1 561	18 735
13	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ¹	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «МРСК Центра»	1 022	22 888	1 022	22 888
14	ПАО «Ленэнерго» ¹	расчеты с поставщиками и подрядчиками за ОС	3 640	–	562	3 078
15	ПАО «Ленэнерго» ¹	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «МРСК Центра»	1 830	–	1 830	–
16	ПАО «Ленэнерго» ¹	услуги по организации и проведению Всероссийских соревнований проф.мастерства персонала по ремонту	–	2 320	2 320	–

№ п/п	Наименование организации - аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+) / дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.
		и обслуживанию распределительных сетей				
17	ПАО «Московская объединенная электросетевая компания» ¹	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «МРСК Центра»	6 409	–	6 409	–
18	ПАО «ФСК ЕЭС» ¹	услуги по передаче электроэнергии	871 099	20 694 011	20 686 335	878 775
19	ПАО «ФСК ЕЭС» ¹	услуги по техприсоединению	(27 577)	1 605	3 367	(29 339)
20	ПАО «ФСК ЕЭС» ¹	услуги по техприсоединению	(816)	1 671	686	169
21	ПАО «ФСК ЕЭС» ¹	услуги по аренде	378	2 247	2 483	142
22	ПАО «ФСК ЕЭС» ¹	услуги по аренде земельных участков	–	114	94	20
23	ПАО «ФСК ЕЭС» ¹	расходы по договору цессии	–	828	828	–
24	АО «ЦТЗ» ¹	комплекс услуг строительного контроля на объектах ПАО «МРСК Центра»	2 259	7 667	7 553	2 373
25	АО «ЦТЗ» ¹	агентские услуги по закупочным процедурам на поставку электротехнического оборудования	5 595	201	2 091	3 705
26	ОАО «Завод РЭТО» ¹	услуги по ремонту силового трансформатора	5 280	–	5 280	–
27	АО «Санаторий «Энергетик» ²	услуга по проживанию и питанию	–	964	964	–
28	АО «Санаторий «Энергетик» ²	услуги по санаторно-курортному лечению работников	–	220	220	–
29	АО «Санаторий «Энергетик» ²	услуга по проведению предрейсовых, послерейсовых медицинских осмотров водителей транспортных средств	478	2 272	2 368	382
30	АО «Мобильные ГТЭС» ¹	услуги по договору купли-продажи мощности	25	356	353	28
31	АО «Мобильные ГТЭС» ¹	покупка энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	8	8	–
32	АО «Кабалкэнерго» ¹	покупка энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	8	8	–
33	АО «Екатеринбургэнерго- сбыт» ¹	покупка энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	4	4	–

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+) / дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.
34	ПАО «МРСК Северного Кавказа» ¹	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	2	2	–
35	АО «Севкавказэнерго» ¹	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	56	56	–
36	ОАО «МРСК Урала» ¹	услуги по организации и проведению Всероссийского съезда «Лидеры энергетики» с участием представителей ПАО «МРСК Центра»	–	6 668	6 668	–
37	ОАО «МРСК Урала» ¹	услуги по организации и проведению чемпионата профессионального мастерства ПАО «Россети» по методике WorldSkills	–	840	840	–
38	ОАО «МРСК Урала» ¹	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	8	8	–
39	ПАО «МРСК Сибири» ¹	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
40	ПАО «Псковэнергобыт» ¹	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	2	2	–
41	ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания» ¹	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	60	60	–
42	АО «Карачаево- Черкесскэнерго» ¹	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	10	10	–
43	АО «Калмэнергобыт» ¹	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
44	АО «Чеченэнерго» ¹	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	9	9	–
45	ПАО «МРСК Юга» ¹	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
46	АО «МУС энергетики» ¹	услуги связи	52	636	635	53
47	АО «Ярославская электросетевая компания» ²	услуги по передаче электроэнергии	45 633	604 694	650 327	–
48	АО «Ярославская электросетевая компания» ²	аренда объектов электросетевого имущества	457	5 580	5 572	465

№ п/п	Наименование организации - аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+) / дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.
49	АО «Ярославская электросетевая компания» ²	услуги по техприсоединению	–	17	17	–
50	АО «МЭК «Энергоэффективные Технологии» ¹	услуги по проведению обязательного обследования объектов э/сетей, зданий и сооружений ПАО «МРСК Центра» страхование строительно-монтажных рисков	85 655	–	85 655	–
51	АО «МОЭСК - Инжиниринг» ¹	услуги по сопровождению нормативно- справочной информации	(39 068)	–	–	(39 068)
52	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ¹	услуги по предоставлению каналов связи и организация VPN	86	715	728	73
53	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ¹	услуги по предоставлению VPN	3 018	34 041	34 278	2 781
54	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ¹	услуги по предоставлению доступа и поддержки централизованных информационных систем	36	437	437	36
55	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ¹	услуги по внедрению информационно- вычислительного комплекса на базе ПО	–	16 243	16 243	–
56	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ¹	осуществление поставок, выполнение работ в рамках внедрения пунктов коммерческого учета	2 462	44 471	46 400	533
57	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ¹	услуги по договору коммерческого представительства собственника объектов электроэнергетики	(1 262)	697	3 256	(3 821)
58	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ¹	услуги по модерации сообщений на портале «Светлая страна» ПАО «Россети»	–	2 601	2 167	434
59	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ¹	услуги по тех.поддержке и предоставлению доступа к АС бизнес- аналитики в области ИТ и телекоммуникаций	–	2 220	1 998	222
60	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ¹	услуги тех.поддержки и сопровождения ИС «Электронный оперативный журнал уровня ОСЦ (ЦУС)»	–	931	768	163
61	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ¹	работы по проектированию, монтажу и наладке системы учета э/энергии с автоматизированным сбором данных	–	380 704	160 422	220 282

№ п/п	Наименование организации - аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+) / дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.
62	АО «Управление ВОЛС-ВП» ¹	работы по проектированию, монтажу и наладке системы учета электроэнергии с автоматизированным сбором данных	–	651	11 069	(10 418)
63	АО «ФИЦ» ¹	услуги по обследованию оперативно- информационных комплексов на предмет достаточности реализации	–	11 040	11 040	–
64	АО «ФИЦ» ¹	научно-исследовательские работы	–	1 321	1 321	–
65	АО «ВГЭС» ²	услуги по передаче электроэнергии	160 882	172 382	148 078	185 186
66	АО «ВГЭС» ²	услуги по передаче электроэнергии	–	–	346	(346)
67	АО «ВГЭС» ²	услуги по отключению/подключению потребителей	2	1	2	1
68	АО «ВГЭС» ²	услуги по техприсоединению	(21)	–	–	(21)
1	Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием того же общества, дочерним обществом которого является само Общество					
2	Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием Общества					
3	Материнская компания Общества					

20.4. Расчеты по договорным обязательствам по услугам, оказанным Обществом аффилированным лицам в 2019 году:

№ п/п	Наименование организации - аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+) / кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.
1	ПАО «Россети» ³	предоставление рабочих мест	–	936	936	–
2	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	прочие расчеты (переоценка акций)	1 215	44	163	1 096
3	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	прочие расчеты (дивиденды по обыкновенным акциям)	–	228	163	65
4	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	услуги по аренде	33	300	331	2
5	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	реализация ТМЦ	1 922	–	317	1 605
6	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	услуги по предоставлению и обслуживанию РИСЭ и АВР по ликвидации последствий аварий на	16 926	–	16 926	–

№ п/п	Наименование организации - аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+) / кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.
		объектах ПАО «МРСК Центра и Приволжья»				
7	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	услуги по АВР по ликвидации последствий аварий на объектах ПАО «МРСК Центра и Приволжья»	–	16 925	3 964	12 961
8	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	услуги по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа	5 410	133 546	127 785	11 171
9	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	реализация трансформаторов	–	122 147	122 147	–
10	ПАО «Ленэнерго» ²	право размещения оптико-волоконных линий на энергообъектах	–	562	562	–
11	ПАО «Ленэнерго» ²	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий аварий на объектах ПАО «Ленэнерго»	–	38 834	–	38 834
12	ПАО «МРСК Северного Кавказа» ²	реализация оборудования и ТМЦ	119 427	–	410	119 017
13	ПАО «МРСК Северного Кавказа» ²	реализация транспортных средств	6 081	–	21	6 060
14	ПАО «МРСК Северного Кавказа» ²	работы по ремонту э/сетевого оборудования	–	575	2	573
15	ПАО «МРСК Северного Кавказа» ²	услуги по техническому аудиту, определению текущего уровня технического состояния объектов э/сетевого хозяйства, зданий и сооружений, автотранспортной техники ПАО «МРСК Северного Кавказа», переданных в аренду	–	28 866	99	28 767
16	ПАО «МРСК Северного Кавказа» ²	выполнение работ по реконструкции сети 0,4 кВ Карабудакентского РЭС в филиале ПАО «МРСК Северного Кавказа» - «Дагэнерго» в рамках проведения учений по отработке взаимодействия ПАО «МРСК Центра»	–	95 287	327	94 960
17	ПАО «МРСК Северного Кавказа» ²	создание узлов учета электроэнергии на территории Карабудакентского района Республики Дагестан в рамках Учений	–	40 777	140	40 637

№ п/п	Наименование организации - аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+) / кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.
		по отработке взаимодействий ПАО «МРСК Центра»				
18	ПАО «Московская объединенная электросетевая компания» ²	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «МОЭСК»	11 602	—	11 602	—
19	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуга по аренде имущества	176	2 012	2 020	168
20	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуга по использованию мест на опоре	6	179	179	6
21	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуги по оперативному обслуживанию электросетевого оборудования	95	—	95	—
22	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	предоставление в пользование волоконно-оптического кабеля	6	75	75	6
23	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	прочие расчеты (договор компенсации нарушенного права собственности)	(167 010)	—	273 072	(440 082)
24	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	переустройство сетей	(4 064)	—	—	(4 064)
25	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	предоставление возможности по беспрепятственному доступу на земельные участки, расположенные под опорами	43 975	—	—	43 975
26	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуги по техприсоединению	200	560	760	—
27	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	прочие расчеты (компенсация затрат за имущество при строительстве)	(29 198)	105 817	197 426	(120 807)
28	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	прочие расчеты (акции)	2 898	1 427	389	3 936
29	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	прочие расчеты (дивиденды)	—	426	276	150
30	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	26	26	—
31	ПАО «ФСК ЕЭС» ¹	доходы по договору цессии	—	828	828	—
32	ПАО «МРСК Юга» ²	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «МРСК Юга»	—	5 917	—	5 917
33	АО «Санаторий «Энергетик» ¹	прочие расчеты (акции)	15 355	—	—	15 355
34	АО «Санаторий «Энергетик» ¹	прочие расчеты (дивиденды)	—	129	129	—
35	АО «Санаторий «Энергетик» ¹	услуга по предоставлению денежного займа	—	1 533 899	—	1 533 899

№ п/п	Наименование организации - аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+) / кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.
36	АО «Санаторий «Энергетик» ¹	% начисленные по займу	—	17 617	—	17 617
37	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	услуга по техническому обслуживанию оборудования	118	—	118	—
38	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	прочие доходы (проценты по денежному обязательству ст.317.1 ГК РФ)	19	—	19	—
39	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	услуга по аренде нежилых помещений	183	902	996	89
40	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	услуги по техприсоединению	(16)	86	139	(69)
41	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	услуги по подготовке и выдаче тех.условий, согласование проектов	—	8	9	(1)
42	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	доходы от компенсации затрат	—	93	93	—
43	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	доходы по договору цессии	—	32 342	32 342	—
44	АО «ЦТЗ» ²	получение/возврат платежей финансового обеспечения заявок на участие в закупочных процедурах	—	1 112	1 112	—
45	ОАО «Нурэнерго» ²	договор уступки	2	—	—	2
46	АО «Калмэнергообьт» ²	договор уступки	3	—	—	3
47	АО «Калмэнергообьт» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	1	1	—
48	ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания» ²	договор уступки	8	—	—	8
49	ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	13	13	—
50	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуга по предоставлению во временное ограниченное пользование ВЛ	(2 398)	109	—	(2 289)
51	ОАО «МРСК Урала» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	—	5	5	—

№ п/п	Наименование организации - аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+) / кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.
52	АО «Екатеринбург- энергосбыт» ²	продажа электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	4	4	–
53	ПАО «МРСК Северного Кавказа» ²	продажа электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	2	2	–
54	ПАО «МРСК Сибири» ²	продажа электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
55	ОАО «Псковэнергосбыт» ²	продажа электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	2	2	–
56	АО «Мобильные ГТЭС» ²	услуги по аренде движимого имущества	–	352	352	–
57	АО «Карачаево- Черкесскэнерго» ²	продажа электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	2	2	–
58	АО «Кабалкэнерго» ²	продажа электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	4	4	–
59	АО «Севкавказэнерго» ²	продажа электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
60	АО «Чеченэнерго» ²	продажа электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	9	9	–
61	АО «ФИЦ» ²	получение/возврат платежей финансового обеспечения заявок на участие в закупочных процедурах	–	–	1 680	(1 680)
62	АО «ВГЭС» ¹	услуги по техприсоединению	(–)	–	(661)	(661)
63	АО «ВГЭС» ¹	услуги по согласованию проектов на строительство э/объектов	–	7	7	–
1	Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием Общества					
2	Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием того же общества, дочерним обществом которого является само Общество					
3	Материнская компания Общества					

20.5. Размеры вознаграждения (заработная плата, премии и др. выплаты) основного управленческого персонала Общества за 12 месяцев:

Должность	Количество сотрудников	Сумма*, тыс. руб.	Количество сотрудников	Сумма*, тыс. руб.
ПАО «МРСК Центра»	2018 год		2019 год	
Сотрудники, отнесенные к категории «Высшие менеджеры»	38	439 542	35	250 827
Члены Правления	6	1 101	10	709
Члены Совета Директоров	9	9 092	15	19 446
Члены Ревизионной комиссии	5	856	5	793
Члены Комитетов при Совете директоров	22	2 487	23	3 440
Итого	80	453 078	88	275 215

* сумма отражена с учетом начисленных налогов и обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды.

21. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое положение Общества не выявлено.

22. Информация по сегментам

Сегментная отчетность. В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 8 ноября 2010 г. № 143н (с изменениями и дополнениями), информация по сегментам отражена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 5.13. и в приложении № 1.

Общество выделяет отчетные сегменты на основе анализа организационной и управленческой структуры, специфики деятельности, а также системы внутренней отчетности по географическим регионам, в которых осуществляется деятельность.

Раскрытие информации по сегментам имеет своей целью обеспечивать заинтересованных пользователей бухгалтерской отчетности Общества информацией, позволяющей оценить отраслевую специфику его деятельности, его хозяйственную структуру, распределение финансовых показателей по отдельным направлениям деятельности.

Информация по сегментам отражена в приложении 5.13 «Информация по отчетным сегментам» к Пояснениям.

Информация по отчетным сегментам о движении денежных средств за 2018 г. тыс. руб. представлена ниже.

Информация по отчетным сегментам о движении денежных средств за 2019 г. тыс. руб. представлена ниже.

За 2019 год Обществом была получена выручка за услуги по передаче электроэнергии, которая составила выше 10% общей выручки Общества (90 886 674 тыс. руб. без НДС) в отношении контрагентов:

- ПАО «АтомЭнергоСбыт» 19 453 998 тыс. руб. без НДС (21,41%) по филиалам: «Курсэнерго», «Смоленскэнерго», «Тверьэнерго»;

- ГК ПАО «ТНС Энерго» 17 581 800 тыс. руб. без НДС (19,35%) по филиалам: «Воронежэнерго», «Ярославльэнерго».

- За 2018 год Обществом была получена выручка за услуги по передаче электроэнергии, которая составила выше 10% общей выручки Общества (93 948 975 тыс. руб. без НДС) в отношении контрагентов:

- АО «АтомЭнергоСбыт» 19 619 968 тыс. руб. без НДС (21%) по филиалам: «Курсэнерго», «Смоленскэнерго», «Тверьэнерго»;

- ГК ПАО «ТНС энерго» 17 712 342 тыс. руб. без НДС (19%) по филиалам: «Воронежэнерго», «Ярославльэнерго».

Информация по отчетным сегментам о движении денежных средств за 2018 г.

Наименование показателя	код строки ОДС	2018 год	Безвозмездного	Вознаграждения	Костромаэнерго	Курскэнерго	Липецкэнерго	Орелэнерго	Смоленскэнерго	Тамбовэнерго	Тверьэнерго	Ярослэнерго	ИА
Денежные потоки от текущих операций													
поступление, всего	4110	83 306 492	14 264 090	5 467 496	12 457 401	5 464 536	7 755 659	7 890 837	4 871 529	4 881 044	8 326 422	8 854 919	(5 014 798)
в т.ч.													
от продажи продукции, товаров, работ, услуг	4111	82 011 298	13 239 352	5 014 363	11 665 989	5 074 904	7 285 823	7 318 223	4 585 635	4 475 076	7 604 639	8 145 112	199 115
платежи, всего	4120	(70 836 639)	(9 456 478)	(3 931 001)	(9 147 447)	(3 841 963)	(5 876 468)	(5 770 417)	(3 778 418)	(3 122 214)	(5 848 582)	(6 574 593)	(7 639 589)
в т.ч.													
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(43 540 651)	(6 005 084)	(2 696 532)	(6 676 277)	(2 460 956)	(4 269 634)	(3 988 896)	(2 604 283)	(1 834 998)	(3 539 514)	(4 458 478)	(1 377 416)
в связи с оплатой труда работников	4122	(19 565 913)	(2 803 083)	(1 079 044)	(2 059 724)	(1 183 069)	(1 387 314)	(1 431 754)	(1 387 122)	(1 097 832)	(2 104 988)	(1 812 374)	(1 755 876)
Сальдо от денежных потоков от текущих операций	4100	12 469 853	4 807 612	1 536 495	3 309 954	1 622 573	1 879 191	2 110 420	1 093 111	1 758 830	2 377 840	2 280 326	(12 654 327)
Денежные потоки от инвестиционных операций													
поступление, всего	4210	137 381	5 592	-	163	-	1 147	1 981	29	61 457	164	408	64 433
платежи, всего	4220	(11 193 529)	(2 204 107)	(486 101)	(1 487 675)	(759 625)	(581 994)	(1 234 095)	(418 219)	(708 844)	(887 377)	(1 270 879)	(265 077)
в т.ч.													
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(11 005 544)	(2 204 107)	(486 101)	(1 487 675)	(759 625)	(581 994)	(1 234 095)	(418 219)	(708 844)	(887 377)	(1 270 879)	(107 082)
Сальдо от денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(11 056 148)	(2 198 515)	(486 101)	(1 487 512)	(759 625)	(580 847)	(1 232 114)	(418 190)	(647 387)	(887 213)	(1 270 471)	(230 644)
Денежные потоки от финансовых операций													
поступление (получение кредитов и займов, поступление от выпуска облигаций), всего	4310	104 050 759	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	104 050 759
платежи, всего	4320	(106 036 880)	(165 331)	(113 290)	(262 962)	(124 127)	(164)	(2 361)	(16 779)	(125 269)	(288)	(63 173)	(105 163 023)
в т.ч.													
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли и погашу собственных (участников)	4322	(868 221)	(165 331)	(113 290)	(262 962)	(124 127)	(164)	(86)	(16 779)	(125 269)	(288)	(63 173)	3 361
прочие платежи	4329	(2 275)	-	-	-	-	-	(2 275)	-	-	-	-	-
Сальдо от денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 986 121)	(165 331)	(113 290)	(262 962)	(124 127)	(164)	(2 361)	(16 779)	(125 269)	(288)	(63 173)	(1 112 264)

Информация по отчетным сегментам о движении денежных средств за 2019 г.

тыс. руб.

Наименование показателя	код строки ОДДС	2019 год	Белгородское	Брянское	Воронежское	Костромское	Курское	Липецкое	Орловское	Смоленское	Тамбовское	Тверьское	Яросское	Итого
Денежные потоки от текущих операций														
получение, всего	4110	84 028 216	14 286 199	5 866 656	13 241 283	5 704 934	8 047 437	8 350 286	5 043 189	8 122 213	5 857 112	8 046 287	7 606 138	(6 143 498)
в т.ч.														
от продажи продукции, товаров, работ, услуг	4111	83 187 785	13 000 644	5 443 803	12 329 941	5 283 772	7 546 383	7 852 249	4 700 554	7 482 776	5 370 955	7 441 438	6 835 617	119 813
денежи, всего	4120	(73 935 717)	(8 978 876)	(4 281 662)	(9 351 347)	(4 044 842)	(6 131 603)	(5 867 951)	(3 864 201)	(5 898 377)	(3 966 170)	(5 873 203)	(5 626 662)	(10 050 783)
в т.ч.														
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(47 030 170)	(5 743 534)	(3 053 746)	(7 007 959)	(2 685 164)	(4 822 084)	(4 175 506)	(2 754 403)	(3 906 603)	(2 716 629)	(3 564 710)	(3 502 823)	(3 318 727)
в связи с оплатой труда работников	4122	(18 685 911)	(2 034 149)	(1 084 070)	(1 974 877)	(1 162 182)	(1 329 552)	(1 349 391)	(880 244)	(1 782 270)	(1 078 254)	(1 992 226)	(1 811 413)	(1 507 283)
Сальдо от денежных потоков от текущих операций	4100	10 092 499	5 307 323	1 584 994	3 889 936	1 660 092	1 915 834	2 482 275	1 178 988	2 223 836	1 890 942	2 173 084	1 979 476	(16 194 281)
Денежные потоки от инвестиционных операций														
получение, всего	4210	167 386	4 274	22	1 450	51	4	3 256	13	1 083	61 441	5	36	95 754
денежи, всего	4220	(12 066 821)	(2 118 500)	(646 206)	(1 542 172)	(739 829)	(733 067)	(589 846)	(412 229)	(737 981)	(474 065)	(1 374 476)	(876 612)	(1 841 739)
в т.ч.														
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(10 395 412)	(2 118 500)	(646 206)	(1 542 172)	(739 829)	(733 067)	(589 846)	(412 229)	(737 981)	(474 065)	(1 374 476)	(876 612)	(150 330)
Сальдо от денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(11 919 432)	(2 114 226)	(646 184)	(1 540 722)	(739 777)	(733 063)	(586 690)	(412 216)	(736 898)	(412 624)	(1 374 471)	(876 576)	(1 745 985)
Денежные потоки от финансовых операций														
получение (получение кредитов и займов, поступления от выпуска облигаций), всего	4310	35 386 116	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35 386 116
денежи, всего	4320	(33 328 540)	(2 811)	(102 649)	(282 414)	(78 592)	(98 599)	(532)	(13)	(23 527)	(131 946)	(88)	(147 773)	(32 460 006)
в т.ч.														
на учету дивидендов и иных платежей по распределению прибыли и погашению собственных (чужих) облигаций	4322	(865 315)	(2 811)	(102 649)	(282 414)	(78 592)	(98 599)	(532)	(13)	(23 527)	(131 946)	(88)	(147 773)	3 185
прочие платежи	4329	(26 384)	-	-	-	-	-	(434)	-	-	-	-	-	(25 950)
Сальдо от денежных потоков от финансовых операций	4300	2 058 576	(2 811)	(102 649)	(282 414)	(78 592)	(98 599)	(532)	(13)	(23 527)	(131 946)	(88)	(147 773)	2 825 510

23. Наиболее существенные изменения учетной политики на год, следующий за отчетным

С 1 января 2020 г. вступают в силу новая редакция ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Общество ожидает, что изменения в учетной политике в связи с введением новой редакции указанного ПБУ окажет существенное влияние на финансовое положение Общества и финансовые результаты его деятельности, а именно:

- Уменьшение раздела баланса «Капитал и резервы» ориентировочно на сумму 1 201 082 тыс. руб.;
- Уменьшение отложенных налоговых активов ориентировочно на сумму 1 819 295 тыс. руб.;
- Уменьшение отложенных налоговых обязательств ориентировочно на сумму 618 213 тыс. руб.;

Общество находится в стадии окончательной оценки суммы влияния.

Данное изменение ПБУ будет отражено в отчетности за 1 квартал 2020 года и повлечет за собой изменения сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному.

Других существенных изменений в учетную политику на 2020 год не планируется.

24. Информация об операциях в иностранной валюте

В отчетном периоде существенные расчеты в иностранной валюте не осуществлялись.

25. Прочие активы

Виды активов	2019 год		2018 год		2017 год	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
Объекты по концессионному соглашению	796 281	—	845 661	—	895 041	—
Спецодежда в эксплуатации	232 798	—	—	—	—	—
Расчеты по договору операт. управления имуществом	635	—	638	—	638	—
Подготовительные кап. работы в связи с сезонным характером	—	—	9 947	—	—	—
РБП связанные с приобретением МПЗ для инвест. деятельности	—	—	3 715	—	—	—
Расходы будущих периодов (долгосрочные)	99	—	—	—	—	—
РБП программные продукты долгосрочные	1 326 678	—	1 538 610	—	1 085 684	—
НДС с авансов выданных под кап. строительство	—	37 948	—	37 568	—	6 264
НДС с авансов полученных	—	439 956	—	341 804	—	446 229
НДС по налоговым агентам	—	—	—	—	—	40
Недостачи и потери от порчи ценностей	—	9 802	—	11 674	—	6 935
РБП программные продукты краткосрочные	—	48 272	—	141 728	—	170 343
Итого	2 356 491	535 978	2 398 571	532 774	1 981 363	629 811

Объекты концессионного соглашения

В 2015 году Обществом было заключено концессионное соглашение с Администрацией Тамбовской области – субъектом Российской Федерации.

Право собственности на объекты концессионного соглашения принадлежат концеденту (Тамбовской области – субъекту Российской Федерации).

Концессионер (Общество) будет осуществлять деятельность с использованием (эксплуатацией) объекта концессионного соглашения, а концедент обязуется предоставить концессионеру на 20 летний срок, права владения и пользования объектом концессионного соглашения для осуществления указанной деятельности.

Концессионером (Обществом) понесены затраты на создание объекта концессионного соглашения в сумме 987 594 тыс. руб.

Начислена амортизация по объектам концессионного соглашения в сумме:

2018 год – 49 380 тыс. руб.;

2019 год – 49 380 тыс. руб.

Данные объекты концессии отражены в строке баланса 1190 «Прочие внеоборотные активы» за минусом амортизации.

В 2018, 2019 годах Обществом получена субсидия из областного бюджета на возмещение расходов по созданию объектов в сумме 120 000 тыс. руб.

26. Прочая информация

Оценка финансового положения Общества

Наименование показателя	31 декабря 2019 г.	31 декабря 2018 г.	31 декабря 2017 г.
Коэффициент текущей ликвидности	0,75	0,62	0,81
Коэффициент срочной ликвидности	0,65	0,51	0,70
Коэффициент автономии собственных средств	0,46	0,48	0,48

Одним из индикаторов финансового положения предприятия является его платежеспособность и ликвидность, то есть возможность своевременно погасить свои обязательства.

Значение коэффициента текущей ликвидности по итогам 2019 года составило 0,75. Нормативным считается значение коэффициента более 1,00.

Коэффициент срочной ликвидности отражает способность компании погашать свои текущие обязательства в кратчайший срок. Нормальным считается значение коэффициента более 0,8.

Значения коэффициентов по итогам 2019 года изменилось в основном по причине реклассификации заемных средств из краткосрочных в долгосрочные. Общество планирует своевременно погашать свои краткосрочные обязательства как за счет собственных оборотных средств, так и за счет свободных кредитных линий и размещения облигационных займов.

Коэффициент автономии собственных средств определяет долю активов организации, финансируемых за счет собственного капитала. Чем выше значение коэффициента, тем финансово более устойчиво и независимо от внешних кредиторов предприятие. Общепринятое нормативное значение для данного показателя равно 0,5.

27. Политика в отношении управления рисками

В случае возникновения одного или нескольких из перечисленных ниже рисков ПАО «МРСК Центра» предпримет все возможные меры по минимизации негативных последствий. Для нейтрализации части рисков разработаны возможные мероприятия по действиям Общества при возникновении того или иного риска. Однако, необходимо отметить, что предварительная разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации, и параметры проводимых мероприятий будут в большей степени зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. ПАО «МРСК Центра» не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, смогут привести к исправлению ситуации, поскольку описанные факторы находятся вне контроля Общества.

27.1. Отраслевые риски

По оценке Общества, в настоящее время ухудшение ситуации в отрасли может быть связано с:

27.1.1. Эксплуатационными (производственными) рисками, связанными с недостаточным финансированием программы ремонта и технического обслуживания и инвестиционной программы, физическим износом, нарушением условий эксплуатации и критическим изменением параметров работы электросетевого оборудования, что может привести к выходу из строя (авариям) электрооборудования и разрушению сооружений. Неудовлетворительное состояние оборудования, обусловленное физическим износом и моральным устареванием, является одной из основных причин возникновения производственных рисков, основными из них являются:

- некачественное выполнение услуг по передаче электроэнергии;
- отказы оборудования с частичной либо полной недопоставкой электроэнергии с соответствующими неблагоприятными социальными, экологическими и экономическими последствиями.

Вероятность выхода электросетевого оборудования (вызванное его повреждениями) из строя в настоящее время находится на среднем уровне, при наступлении рисков событий последствия для деятельности Общества могут варьироваться от незначительных до средних. С целью минимизации последствий производственных рисков все основные производственные объекты Общества застрахованы. Кроме того, осуществляется целый комплекс мер по обеспечению надежности оборудования и сооружений на должном уровне:

1. Внедрена и используется автоматизированная система управления производственными активами, призванная оптимизировать процессы эксплуатации, технического обслуживания и ремонта электросетевых активов, а также упорядочить инвестиционную деятельность.

2. Для снижения уровня износа проводится модернизация электроэнергетических мощностей на основании внедрения инновационного энергетического оборудования.

3. Для обеспечения системной надежности разработаны и реализуются многолетняя целевая программа надежности и программа реновации.

4. Проводится тендерный отбор сервисных и снабженческих организаций с целью повышения качества предоставляемых услуг и материалов, ответственности контрагентов и снижению удельных затрат.

Управление рисками в области соблюдения требований промышленной безопасности Общества обеспечивается соблюдением федерального законодательства в области промышленной безопасности, а также системой производственного контроля за соблюдением требований промышленной безопасности.

27.1.2. Рисками, связанными с государственным регулированием тарифов на оказываемые услуги

Передача электроэнергии по распределительным сетям, а также технологическое присоединение к электрическим сетям являются регулируемыми государством видами деятельности.

Государством реализуется политика сдерживания роста тарифов на продукцию и услуги естественных монополий. Прирост тарифов на услуги по передаче электрической энергии ограничен темпом, устанавливаемым прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на соответствующий год (далее – Прогноз) или определенным сценарными условиями функционирования экономики Российской Федерации, одобренными Правительством Российской Федерации. При этом, прирост федеральных составляющих тарифа (затрат на оплату услуг ПАО «ФСК ЕЭС», затрат на покупку электроэнергии для компенсации потерь в региональных сетях) как правило опережает заданное Прогнозом ограничение сетевого тарифа. Одноставочные тарифы на передачу электрической энергии для прочих потребителей на 2020 год на территории присутствия ПАО «МРСК Центра» утверждены в рамках ограничения Прогноза – без превышения прироста +3%. При этом прирост ставки на содержание объектов ПАО «ФСК ЕЭС» составил +5,5%, прирост ставки на покупку потерь 5,6%. Тарифы на территории Тверской области установлены без прироста к уровню второго полугодия 2019 года для недопущения дальнейшего роста объема перекрестного субсидирования в регионе. В свою очередь тарифы на передачу для населения по четырем из одиннадцати субъектов на территориях присутствия Общества (Костромская, Курская, Липецкая, Тверская области) утверждены со снижением относительно прошлого года в связи с ростом сбытовой составляющей конечного тарифа, обусловленной доведением необходимой валовой выручки сбытовых организаций до эталонного уровня в соответствии с действующим законодательством.

Для минимизации рисков применяются следующие меры:

1. На постоянной основе проводится работа по экономическому обоснованию затрат, включаемых в тарифы, в том числе по включению в тарифы экономически обоснованных расходов, понесенных сверх учтенных в тарифах и недополученных по независящим от Общества причинам доходов прошлых периодов.

2. Проводится системная работа по сокращению издержек и оптимизации инвестиционной программы.

3. Совместно с ПАО «Россети» разрабатываются инициативы по внесению изменений в действующее законодательство РФ в сфере ценообразования на услуги естественных монополий с целью учета интересов распределительных сетевых компаний при установлении тарифов на розничном рынке.

27.1.3. Экологическими рисками

Экологические риски заключаются в возможных вредных выбросах от стационарных и передвижных источников. С целью предупреждения возможных негативных влияний на окружающую среду Обществом осуществляется контроль выбросов от стационарных источников и контроль токсичности отработанных газов автотранспорта. В связи с чем указанные риски минимальны, с незначительными последствиями для деятельности Общества в случае реализации.

В ходе реализации мероприятий, предусмотренных перспективной программой технического перевооружения и реконструкции, Обществом осуществляется замена элементов и узлов электрооборудования на современные, конструкция которых обеспечивает высокую экологическую безопасность производства.

27.1.4. Рисками недополучения доходов, связанными с платежной дисциплиной энергосбытовых компаний

Энергосбытовые компании, осуществляющие поставку электрической энергии конечным потребителям, являются основными потребителями услуг по передаче электроэнергии. Рост задолженности энергосбытовых компаний перед Обществом может быть связан с нарушением платежной дисциплины конечных потребителей электрической энергии перед сбытовыми компаниями и «нецелевым» использованием денежных средств, полученных от конечных потребителей, а также длительным урегулированием в судебном порядке разногласий по объему оказанных услуг. Вероятность наступления риска недополучения доходов в связи с неплатежами энергосбытовых компаний высокая. Для снижения вероятности наступления рисков недополучения доходов в связи с неплатежами энергосбытовых компаний и минимизации их последствий, менеджмент осуществляет работу по проведению взвешенной кредитной политики, политики по управлению дебиторской задолженностью, направленной на оптимизацию ее размера и инкассацию долга. Также Обществом проводится претензионно-исковая работа по взысканию просроченной дебиторской задолженности, реализуется политика заключения прямых договоров с потребителями электроэнергии.

27.1.5. Риск неопределенности предельных объемов оказания услуг по передаче электрической энергии

Риск неопределенности предельных объемов оказания услуг в настоящее время выражается следующими обстоятельствами:

- отсутствие в некоторых субъектах Российской Федерации и муниципальных образованиях актуальных планов экономического развития с указанием динамики роста электропотребления на определенный период;
- вероятность снижения потребления электроэнергии российской экономики в целом в связи с принятием Федерального закона от 23 ноября 2009 г. № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ», вводом собственных объектов и установок генерации электроэнергии и внедрением социальной нормы потребления;
- снижение региональными органами власти нормативов потребления коммунальных услуг;
- снижение объема потребления электроэнергии в случае наступления экономической рецессии/кризиса;
- снижение объемов услуг по передаче электроэнергии в случае осуществления действующими потребителями технологического присоединения к сетям ПАО «ФСК ЕЭС» или объектам генерации или в случае изменения внутренней схемы электроснабжения потребителем с целью снижения объемов поступления электроэнергии от сетей распределительной сетевой организаций с увеличением объемов поступления электроэнергии от сетей ПАО «ФСК ЕЭС» / объектов генерации;
- снижение потребления электроэнергии в связи со спадом рынков сбыта крупнейших промышленных потребителей;
- снижение объемов новых технологических присоединений либо несвоевременное исполнение заключенных договоров;
- снижение фактической мощности потребителей в связи с изменением графика нагрузки потребления в течение суток (перевод нагрузки на ночные часы без уменьшения объемов потребления).

Указанные обстоятельства делают невозможным точное прогнозирование объемов инвестиций в отрасль, способных удовлетворить спрос на электрическую энергию в средне- и долгосрочной перспективе. Также указанные обстоятельства могут привести к падению доходной составляющей бюджета Общества в долгосрочной перспективе. В основном данный риск оказывает влияние на выполнение обязательств по оказанию услуг по передаче электроэнергии.

Вероятность данного риска оценивается как средняя, со средними последствиями для деятельности Общества. Минимизация данного риска осуществляется посредством следующих мероприятий:

- работа с государственными органами субъектов Российской Федерации и органами местного самоуправления по формированию планов экономического развития региона в средне- и долгосрочной перспективе;
- диверсификация за счет портфеля дополнительных услуг, предоставляемых Обществом.

27.1.6. Рисками, связанными с нехваткой квалифицированных специалистов в отрасли

В настоящее время сокращается приток в отрасль квалифицированного производственного персонала. При сохранении текущих темпов сокращения притока персонала, Общество может столкнуться с нехваткой квалифицированного производственного персонала в регионах присутствия. Данный риск оценивается как средний в долгосрочном периоде, с последствиями для деятельности Общества от незначительных до средних. В целях минимизации вероятности данного риска Обществом проводятся следующие мероприятия:

- поддержка отраслевых средних и высших профессиональных отраслевых учебных заведений в регионах присутствия, создание и финансовая поддержка программ по подготовке специалистов в области электроэнергетики с последующим гарантированным трудоустройством подготовленных специалистов;
- реализация программ по повышению мотивации и сокращению объемов текучести персонала, внедрение методов нематериальной мотивации.

Вышеуказанные риски характерны для внутреннего рынка. Общество не осуществляет и не планирует осуществлять деятельность на внешнем рынке.

27.1.7. Риски, связанные с возможным изменением цен на комплектующие и услуги, используемые Обществом в своей деятельности (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность Общества и исполнение обязательств по ценным бумагам.

В процессе деятельности возникают риски повышения цен на комплектующие, оборудование и другие материально-технические ресурсы. Данные риски обусловлены в основном инфляционными процессами и могут быть минимизированы следующими мероприятиями:

- повышением операционной эффективности на основе реализации программ по снижению производственных издержек (создание конкурентной среды в сфере закупок работ и услуг, оптимизация затрат на ремонтно-эксплуатационные нужды и капитальное строительство и т.п.);
- централизация закупочной деятельности (получение «эффекта масштаба» при организации закупочных процедур);
- повышение в закупках доли оборудования и комплектующих российского производства (снижение зависимости от колебаний курсов валют). При текущем темпе инфляционных процессов влияние данных рисков на деятельность Общества является средним при средней вероятности рисков.

Общество не осуществляет деятельности на внешнем рынке.

27.1.8. Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и (или) услуги Общества (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность Общества и исполнение им обязательств по ценным бумагам.

Для Общества этот риск связан со снижением тарифа на услуги по передаче электрической энергии ниже экономически обоснованного уровня.

Существующая система ценообразования дает возможность искусственного сдерживания роста тарифов на услуги по передаче электрической энергии органами исполнительной власти субъекта Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов путем установления экономически необоснованных тарифов. Это может привести к получению Обществом некомпенсируемых расходов от роста стоимости сырья, материалов, услуг, приобретаемых Обществом, и невозможности корректировки тарифов на свою продукцию. Усугубляет ситуацию сложность обжалования постановлений органов исполнительной власти об установлении тарифов в арбитражном суде вследствие несовершенства действующего законодательства в области тарифного регулирования.

Рост же цены на услуги Общества имеет риск несвоевременной оплаты потребителями услуг по передаче электрической энергии.

По мнению Общества, влияние указанного риска на деятельность Общества и исполнение обязательств по ценным бумагам имеет среднюю значимость.

27.2. Страновые и региональные риски

Страновые риски. В настоящее время Правительство Российской Федерации реализует политику сдерживания роста тарифов на продукцию и услуги естественных монополий, что может привести к недофинансированию инвестиционной программы Общества.

В рамках минимизации вышеуказанных рисков Общество проводит работу по сокращению внутренних издержек и оптимизации инвестиционной программы, проводит взвешенную политику в области привлечения заемных средств.

Политические риски неподконтрольны Компании из-за их масштаба, но в рамках их минимизации Общество ведет активную работу с вышестоящими и регулирующими организациями в общих интересах развития отрасли.

Региональные риски. Региональные риски в деятельности Общества в основном сводятся к следующим:

- неприятие уполномоченными государственными органами по установлению тарифов части экономически обоснованных расходов, заявленных Обществом для включения в тариф;

- снижение потребления электроэнергии крупными промышленными предприятиями регионов.

Данные обстоятельства могут иметь существенное влияние на реализацию масштабной инвестиционной программы Общества, и вероятность их возникновения остается высокой. Для снижения влияния региональных рисков на реализацию инвестиционной программы Общество взаимодействует с государственными органами и иными стейкхолдерами с целью контроля и управления выбором стейкхолдеров в отношении их действий в связи с инвестиционными проектами Общества. Также Обществом проводятся мероприятия по оптимизации финансирования инвестиционной программы за счет сокращения внутренних издержек.

В настоящее время вероятность данных рисков оценивается как минимальная, с последствиями для деятельности Общества от незначительных до средних.

В рамках минимизации данных рисков, Общество ведет работу по согласованию долгосрочных программ развития регионов в зонах деятельности филиалов Общества с региональными и местными органами власти, взаимодействует с вышестоящими организациями по вопросам деятельности в регионах.

27.3. Финансовые риски

В процессе деятельности Общество сталкивается с факторами, которые могут привести к дефициту средств для финансирования инвестиционной и операционной деятельности. Наиболее значимые факторы финансового риска связаны с несовершенством механизмов функционирования розничного рынка электроэнергии и раскрыты в разделе «Отраслевые риски». Тем не менее, существует ряд факторов риска, также потенциально влияющих на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

Влияние финансовых рисков на показатели финансовой отчетности

Изменение цен на передачу электроэнергии, в первую очередь, скажется на объеме выручки Общества и окажет существенное влияние на чистую прибыль Общества.

Инфляционные процессы, в результате которых происходит удорожание используемых в производстве материалов и сырья, могут оказать существенное влияние и на валюту баланса, с учетом роста кредиторской задолженности и обесценения дебиторской.

Также инфляционные процессы в экономике РФ могут оказать существенное влияние на чистую прибыль Общества в связи с тем, что возможности Общества по повышению цен на передачу электроэнергии, ограничены ежегодным государственным регулированием, то есть не могут меняться Обществом в зависимости от изменений темпов инфляции и в то же время затраты Общества, которые в основном выражены в рублях, изменяются в соответствии с темпами инфляции.

В случае реализации рисков, наибольшим изменениям подвержены следующие показатели финансовой отчетности: выручка, чистая прибыль, размер дебиторской и кредиторской задолженности.

Вероятность возникновения финансовых рисков оценивается как средняя и сопряжена с общей экономической ситуацией в стране.

27.4. Инфляционные риски

Отрицательное влияние инфляции на финансово-экономическую деятельность Общества может быть связано с потерями реальной стоимости дебиторской задолженности, увеличением процентов к уплате по заемному капиталу, увеличением стоимости строительства объектов инвестиционной программы, стоимости материалов, услуг сторонних организаций, необходимых для операционной деятельности, что может оказать негативное влияние на выплаты по акциям Общества.

По итогам 2019 года индекс потребительских цен составил 103,04%, что на 1,56 п.п. ниже уровня, предусмотренного бизнес-планом Общества (104,6%) и свидетельствует о снижении степени данного риска. Увеличение уровня инфляции может привести к незапланированному увеличению операционных расходов Общества.

Ставка по облигационным купонам зафиксирована на весь срок обращения ценных бумаг и от изменения инфляции не зависит.

В целях снижения инфляционного риска Общество проводит политику, направленную на оптимизацию операционных издержек в соответствии с Программой повышения операционной эффективности и сокращения расходов, а также заключение долгосрочных соглашений с поставщиками и подрядчиками.

27.5. Процентные риски

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество привлекает заемные средства, в связи с чем подвергается риску, связанному с возможностью изменения процентных ставок по кредитам и займам.

Индикатором макроэкономической ситуации в стране, оказывающим влияние на стоимость привлечения кредитных ресурсов, является ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации. На протяжении 2019 года Банк России пять раз принимал решение о снижении ключевой ставки, в результате чего по состоянию на 31 декабря 2019 г. она достигла 6,25% годовых. В этих условиях, свидетельствующих о тенденции к удешевлению кредитных ресурсов на рынке заемного капитала, процентные риски характеризуются низкой вероятностью реализации.

Повышение процентных ставок по кредитным ресурсам может привести к незапланированному увеличению расходов по обслуживанию долга, что оказывает влияние на финансовый результат Общества, а также на возможность осуществления новых заимствований.

В целях снижения процентного риска Общество проводит взвешенную кредитную политику, направленную на оптимизацию структуры кредитного портфеля и минимизацию затрат по обслуживанию долга. Проводятся мероприятия по обеспечению диверсификации доступных источников долгового финансирования. Отбор финансовых организаций для оказания услуг осуществляется путем проведения открытых конкурентных процедур, что позволяет привлекать заемные средства на наиболее выгодных для Общества условиях.

27.6. Риски ликвидности

Деятельность Общества подвержена влиянию факторов рисков, которые могут привести к снижению ликвидности и финансовой устойчивости Общества. Наиболее значимым фактором является низкая платежная дисциплина на розничном рынке электроэнергии.

Низкая платежная дисциплина контрагентов Общества приводит к образованию большого объема дебиторской задолженности, в том числе просроченной.

В целях минимизации данного фактора риска Общество осуществляет мониторинг структуры капитала и определяет оптимальные параметры заимствований, а также принимает меры оптимизации структуры оборотного капитала.

Работа с дебиторской задолженностью по передаче электроэнергии ведется по следующим основным направлениям:

- претензионно-исковая работа с целью снижения дебиторской задолженности;
- введение полного и (или) частичного ограничения энергоснабжения потребителей-должников;
- предъявление штрафных санкций потребителям должникам за нарушение обязательств по оплате.

27.7. Правовые риски

Управление правовыми рисками основано на оптимизации процесса юридического оформления документов и сопровождения деятельности Общества. Для минимизации правовых рисков любые бизнес-процессы Общества, подверженные рискам, проходят обязательную юридическую экспертизу, проводится постоянный мониторинг изменений действующего законодательства и судебной практики.

Для Общества (равно как и для всех акционерных обществ, осуществляющих свою деятельность на территории Российской Федерации) существует риск изменения законодательства (федеральных законов и подзаконных нормативных актов), регулирующего хозяйственные взаимоотношения.

Правовые риски, в частности, связанные с неоднозначными трактовками норм налогового законодательства, способны привести к некорректному исчислению и уплате налогов, в результате чего могут последовать штрафные санкции со стороны налоговых органов. Для снижения указанных рисков на системной основе ведется работа по легитимному усовершенствованию методологии расчета налоговой базы по различным налогам и контролю их соответствия действующему законодательству.

ООО «Эрнст энд Янг»

Прошито и пронумеровано 109 листа(ов)