

Приложение 1

к Годовому отчету

ПАО «МРСК Центра и Приволжья»

за 2018 г.

**Бухгалтерская отчетность за 2018 год по РСБУ
и аудиторское заключение**

Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
публичного акционерного общества
«Межрегиональная распределительная
сетевая компания Центра и Приволжья»
за 2018 год
Февраль 2019 г.

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

Содержание	Стр.
Аудиторское заключение независимого аудитора	3
Приложения	
Бухгалтерская (финансовая) отчетность публичного акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра и Приволжья» за 2018 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 и Приволжья»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности публичного акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра и Приволжья» (далее - «Общество»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 г., отчета о финансовых результатах за 2018 год и приложений к ним.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2018 г., а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2018 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 пункте 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обесценение дебиторской задолженности

Вопрос Обесценение дебиторской задолженности является одним из наиболее значимых для нашего аудита в связи с существенными остатками дебиторской задолженности на балансе Общества по состоянию на 31 декабря 2018 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 3.7 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 корректности 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 адекватность учетной политики Общества по рассмотрению дебиторской задолженности на предмет создания резерва на обесценение, а также процедуры подтверждения уместности сделанных руководством Общества оценок, включая анализ оплаты дебиторской задолженности, анализ сроков погашения и просрочки выполнения обязательств, анализ платежеспособностей покупателей.

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

Ключевой вопрос аудита	Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита
<p>Признание, оценка и раскрытие резервов и условных обязательств</p> <p>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 требуют значительных суждений руководства в отношении существенных сумм сальдо расчетов с контрагентами, оспариваемых в рамках судебных разбирательств или находящихся в процессе досудебного урегулирования.</p> <p>Информация о резервах и условных обязательствах раскрыта в пункте 3.14 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.</p>	<p>Аудиторские процедуры включали в себя анализ решений, вынесенных судами различных инстанций, и тестирование адекватности суждений руководства в отношении оценки вероятности оттока экономических ресурсов вследствие разрешения разногласий, изучение соответствия подготовленной документации положениям действующих договоров и законодательству.</p>
<p>Прочие сведения</p> <p>Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности публичного акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра и Приволжья» за 2017 год был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 22 февраля 2018 г.</p> <p>Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности публичного акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра и Приволжья» за 2016 год был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 22 февраля 2017 г.</p> <p>Прочая информация, включенная в годовой отчет публичного акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра и Приволжья»</p> <p>Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете публичного акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра и Приволжья», 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 и Приволжья», предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.</p> <p>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.</p>	

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 определенных руководством бухгалтерских оценок и раскрытия соответствующей 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 совету 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.

**EY**

Совершенствуя бизнес,
улучшаем мир

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»

20 февраля 2019 г.

Сведения об аудируемом лице

Наименование: публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра и Приволжья»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 28 июня 2007 г. г. и присвоен государственный регистрационный номер 1075260020043.
Местонахождение: 603950, Россия, г. Нижний Новгород, ул. Рождественская, д. 33.

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 «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (СРО РСА). ООО «Эрнст энд Янг» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 11603050648.

Бухгалтерский баланс
на **31 декабря 20 18** г.

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

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) 31 | 12 | 2018
по ОКПО _____
ИНН _____
по _____
ОКВЭД 35.12

Коды
0710001
31 12 2018
81296703
5260200603
35.12
12247 43
384

смешанная российская собственность с долями федеральной собственности субъектов Российской Федерации по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____

Местонахождение (адрес) 603950, г. Нижний Новгород, ул. Рождественская

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.1.1.-5.2.2.	Нематериальные активы	1110	70 236	92 642	115 278
5.2.2.	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111	-	-	-
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследований и разработок	1120	84 046	45 528	37 675
5.2.2.	в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	1121	84 046	45 528	31 510
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.3.1.-5.3.6.	Основные средства	1150	82 217 252	75 889 138	73 529 058
	земельные участки и объекты природопользования	1151	78 132	75 803	71 737
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	75 448 965	72 684 080	70 607 911
	другие виды основных средств	1153	1 196 348	1 092 878	763 249
5.3.5.	незавершенное строительство	1154	2 652 258	1 791 308	1 883 828
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155	2 599 874	64 509	10 797
	сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств	1156	241 675	180 560	191 536
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	299 137	306 319	321 529
	инвестиции в дочерние общества	1171	272 924	275 516	283 079
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	26 213	28 882	33 299
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	1 921	5 151
	финансовые вложения	1175	-	-	-
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180	465 316	497 784	691 647
	Прочие внеоборотные активы	1190	821 078	869 903	610 527
	Итого по разделу I	1100	83 957 065	77 701 314	75 305 714
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.5.1.-5.5.2.	Запасы	1210	1 725 754	1 197 518	1 555 087
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	1 546 542	1 179 545	1 524 768
	затраты в незавершенном производстве	1212	173 217	17 973	29 416
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	5 995	-	-
	товары отгруженные	1214	-	-	903
	прочие запасы и затраты	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9 221	13 751	77 102
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	21 949 772	18 399 762	12 938 824
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	2 772 917	5 855 446	18 318
	покупатели и заказчики	123101	2 769 564	5 855 204	16 975
	векселя к получению	123102	-	-	-
	авансы выданные	123103	3 337	213	737
	прочая дебиторская задолженность	123104	16	29	606
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	19 176 855	12 544 316	12 920 506
	покупатели и заказчики	123201	18 414 868	11 902 663	12 360 928
	векселя к получению	123202	-	-	-
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203	56	56	-
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204	-	-	-
	авансы выданные	123205	157 891	84 607	78 980
	прочая дебиторская задолженность	123206	604 040	556 990	480 598
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	32 472	33 781	45 826
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241	1 921	3 230	3 320
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242	30 551	30 551	42 506
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 611 905	3 785 202	1 674 128
	касса	1251	-	-	-
	расчетные счета	1252	6 607 936	3 774 798	1 674 128
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства	1254	3 969	10 404	-
	Прочие оборотные активы	1260	417 105	386 337	386 048
	Итого по разделу II	1200	30 746 229	23 816 351	16 677 015
	БАЛАНС	1600	114 703 294	101 517 665	91 982 729

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	11 269 782	11 269 782	11 269 782
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	24 260 412	24 287 817	24 315 726
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
3.1.	Резервный капитал	1360	563 489	563 489	563 489
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	30 861 883	26 019 201	16 311 466
	прошлых лет	1371	21 514 815	26 019 201	16 311 466
	отчетного периода	1372	9 347 068	-	-
	Итого по разделу III	1300	66 955 566	62 140 289	52 460 463
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410	16 683 530	24 081 971	18 186 722
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	16 683 530	24 081 971	18 186 722
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной	1412	-	-	-
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 690 334	4 543 440	4 447 780
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450	720 959	741 279	642 632
	Итого по разделу IV	1400	22 094 823	29 366 690	23 277 134
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	7 667 159	-	6 268 251
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	7 667 159	-	6 268 251
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	-	-	-
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	15 925 183	7 906 426	8 872 401
	поставщики и подрядчики	1521	5 220 309	3 328 568	4 535 792
	векселя к уплате	1522	7 920	7 920	7 920
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	421 812	554 904	514 211
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	505 536	491 092	455 923
	задолженность по налогам и сборам	1525	1 604 738	1 951 926	1 713 616
	авансы полученные	1526	1 569 105	1 363 063	1 469 088
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527	64 442	29 747	24 818
	прочая кредиторская задолженность	1528	6 531 321	179 206	151 033
	Доходы будущих периодов	1530	5 662	11 973	22 593
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	2 054 015	2 091 744	1 080 372
	Прочие обязательства	1550	886	543	1 515
	Итого по разделу V	1500	25 652 905	10 010 686	16 245 132
	БАЛАНС	1700	114 703 294	101 517 665	91 982 729

Генеральный

директор

ПАО "МРСК Центра",

управляющей

организацией

ПАО "МРСК Центра

и Приволжья"

20

февраля 2019

20

февраля 2019

20

февраля 2019

20

февраля 2019

20

февраля 2019

20

февраля 2019

20

февраля 2019

20

февраля 2019

20

февраля 2019

20

февраля 2019

20

февраля 2019

20

февраля 2019

20

февраля 2019

20

февраля 2019

20

февраля 2019

20

февраля 2019

20

февраля 2019

20

февраля 2019

20

февраля 2019

20

февраля 2019

20

февраля 2019

20

февраля 2019

Директор департамента

бухгалтерского и

налогового учета и

отчетности

Мороз

(подпись)

Т.Л.Хорошаева

(расшифровка подписи)

Т.Л.Хорошаева

(расшифровка подписи)

Т.Л.Хорошаева

(расшифровка подписи)

Т.Л.Хорошаева

(расшифровка подписи)

Т.Л.Хорошаева

(расшифровка подписи)

Т.Л.Хорошаева

(расшифровка подписи)

Т.Л.Хорошаева

(расшифровка подписи)

Т.Л.Хорошаева

(расшифровка подписи)

Т.Л.Хорошаева

(расшифровка подписи)

Т.Л.Хорошаева

(расшифровка подписи)

Т.Л.Хорошаева

(расшифровка подписи)

Т.Л.Хорошаева

(расшифровка подписи)

Т.Л.Хорошаева

(расшифровка подписи)

Т.Л.Хорошаева

(расшифровка подписи)

Т.Л.Хорошаева

(расшифровка подписи)

Т.Л.Хорошаева

(расшифровка подписи)

Т.Л.Хорошаева

(расшифровка подписи)

Т.Л.Хорошаева

(расшифровка подписи)

Т.Л.Хорошаева

(расшифровка подписи)

Т.Л.Хорошаева

(расшифровка подписи)

Т.Л.Хорошаева

(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за 12 месяцев 20 18 г.

Публичное акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания
Организация Центра и Приволжья"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности
Организационно-правовая форма/форма собственности
Смешанная российская собственность с долями федеральной собственности и собственности субъектов
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД
по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Коды
0710002
31 12 2018
81296703
5260200603
35.12
12247 43
384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	93 875 891	90 843 650
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111	88 852 645	83 680 347
	выручка от техприсоединения	2112	925 514	733 443
	выручка от организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2113	-	-
	выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	2114	3 315 911	6 011 012
	доходы от участия в других организациях	2115	-	-
	доходы от аренды	2116	75 208	76 739
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117	706 361	338 347
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118	252	3 762
2.1.	Себестоимость продаж	2120	(78 409 061)	(74 371 984)
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121	(74 088 206)	(67 728 394)
	себестоимость техприсоединения	2122	(953 610)	(869 945)
	себестоимость организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2123	-	-
	себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124	(2 888 860)	(5 525 741)
	себестоимость участия в других организациях	2125	-	-
	себестоимость услуг аренды	2126	(21 978)	(26 776)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127	(456 251)	(217 773)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128	(156)	(3 355)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	15 466 830	16 471 666
2.1.	Коммерческие расходы	2210	(147 154)	(227 257)
2.1.	Управленческие расходы	2220	(901 835)	(1 148 986)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	14 417 841	15 095 423
	Доходы от участия в других организациях	2310	3 227	5 729
	Проценты к получению	2320	130 161	220 478
	Проценты к уплате	2330	(1 513 253)	(2 168 853)
5.11.	Прочие доходы	2340	4 658 641	8 224 518
5.11.	Прочие расходы	2350	(4 705 757)	(7 112 407)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	12 990 860	14 264 888
2.3.	Текущий налог на прибыль	2410	(3 242 677)	(3 097 299)
2.3.	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	815 031	520 757
2.3.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(148 054)	(96 887)
2.3.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(22 472)	(179 549)
2.3.	Прочее	2460	(230 589)	109 428
	Чистая прибыль (убыток)	2400	9 347 068	11 000 581

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
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	9 347 068	11 000 581
2.2.1.1. 2.2.1.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0.0000829	0.0000976
2.2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Генеральный директор
ПАО "МРСК Центра и Приволжья"

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

Директор департамента
бухгалтерского и
налогового учета и
отчетности

Т.Л.Хорошаева
(подпись) (расшифровка подписи)

20 19 г.

Отчет об изменениях капитала
за 20 18 год

Коды	0710003
Дата (число, месяц, год)	31 12 2018
по ОКПО	81296703
ИНН	5260200603
по ОКВЭД	35.12
по ОКОПФ/ОКФС	12247 43
по ОКЕИ	384

Форма по ОКУД
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Организация Публичное акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра и Приволжья"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичные акционерные общества
Смешанная российская собственность с долями федеральной собственности и собственности субъектов Российской Федерации
Единица измерения: тыс. руб.

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 16 г. (1)	3100	11 269 782	-	-	24 315 726	563 489	16 311 466	52 460 463
За 20 17 г. (2)	3210	-	-	-	-	-	11 008 871	11 008 871
Увеличение капитала - всего:								
в том числе:								
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	X	11 000 581	11 000 581
переоценка имущества	3212	X	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	-	X	8 290	8 290
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	(1 329 045)	(1 329 045)
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	(1 329 045)	(1 329 045)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	X	(27 909)	X	27 909	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	X	-	-	X

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. (2)	3200	11 269 782	-	-	24 287 817	563 489	26 019 201	62 140 289
За 20 18 г. (3)								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	9 351 026	9 351 026
в том числе:								
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	X	9 347 068	9 347 068
переоценка имущества	3312	X	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	X	-	X	3 958	3 958
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	X	X	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	(4 535 749)	(4 535 749)
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	(4 535 749)	(4 535 749)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	X	(27 405)	X	27 405	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. (3)	3300	11 269 782	-	-	24 260 412	563 489	30 861 883	66 955 566

3.3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	66 961 228	62 152 262	52 483 056

Генеральный директор
ПАО "МРСК Центра"-
управляющей
организации ПАО
"МРСК Центра и
Приволжья"


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

Директор департамента
бухгалтерского и налогового учета и
отчетности


(подпись)
Т.Л.Хорошаева
(расшифровка подписи)

февраля 20 19 г.

Отчет о движении денежных средств
за 12 месяцев 20 18 г.

		Форма по ОКУД	Коды
		Дата (число, месяц, год)	0710004
Организация	Публичное акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра и Приволжья"		31 12 2018
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	81296703
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии	ИНН	5260200603
Организационно-правовая форма/форма собственности	Публичные акционерные	по ОКВЭД	35.12
Смешанная российская собственность с долями федеральной собственности и собственности субъектов Российской Федерации		по ОКФС/ОКФС	12247 43
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	84 926 311	80 243 151
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	82 366 063	78 626 125
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	1 236	1 365
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	79 114	90 518
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201	6 862	8 323
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301	-	-
прочие поступления	4119	2 481 134	1 526 508
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901	-	3
Платежи - всего	4120	(67 466 690)	(67 039 415)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(41 693 788)	(42 584 650)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101	(961 457)	(839 389)
в связи с оплатой труда работников	4122	(16 051 771)	(15 644 624)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 513 253)	(2 168 853)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(3 715 051)	(2 725 675)
прочие платежи	4129	(4 492 827)	(3 915 613)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901	(74 223)	(69 463)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	17 459 621	13 203 736
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	40 547	96 118
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	8 565	7 566
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	3 230	3 320
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	3 230	3 320
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	28 127	85 232
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	2 012	4 944
прочие поступления	4219	625	-
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901	-	-

Платежи - всего	4220	(10 457 295)	(9 520 320)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(10 303 878)	(9 428 972)
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101	(103 832)	(71 868)
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	-	-
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(112 948)	(43 889)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	422401	-	-
прочие платежи	4229	(40 469)	(47 459)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901	(4 116)	(24 672)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(10 416 748)	(9 424 202)

Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступление - всего	4310	61 128 115	25 511 633
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	61 128 114	25 475 530
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	-	-
в т.ч. от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. материнских, дочерних и зависимых компаний	431401	-	-
прочие поступления	4319	1	36 103
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	431901	-	-
Платежи - всего	4320	(65 344 273)	(27 180 105)
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	(4 476 957)	(1 323 653)
в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	432201	(2 286 003)	(669 835)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(60 867 316)	(25 856 452)
в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям	432301	-	-
прочие платежи	4329	-	-
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	432901	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(4 216 158)	(1 668 472)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 826 715	2 111 062
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 785 190	1 674 128
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 611 905	3 785 190
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Генеральный директор
ПАО "МРСК Центра",
управляющий
организацией ПАО "МРСК
Центра и Приволжья"

(подпись)

И.В.Маковский
(расшифровка подписи)

Директор департамента
бухгалтерского и налогового учета
и отчетности

(подпись)

Т.Л.Хорошаева
(расшифровка подписи)

"20

февраля

20 19 г.

16

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

Показатель		За	За
Наименование	Код	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	78 570 300	74 359 638
в том числе			
материальные затраты	6511	51 653 902	49 494 442
затраты на оплату труда	6512	10 224 966	9 812 074
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6513	3 089 002	2 949 351
амортизация	6514	7 317 749	6 956 162
прочие затраты	6515	6 284 681	5 147 609
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	161 239	(12 346)
в том числе			
незавершенного производства	6521	155 244	(11 443)
готовой продукции	6522	-	-
покупных товаров	6523	5 995	-
товаров отгруженных	6524	-	(903)
вспомогательного сырья	6525	-	-
Итого себестоимость продаж	6500	78 409 061	74 371 984
Коммерческие расходы	6550	147 154	227 257
в том числе			
материальные затраты	6551	25 306	52 985
затраты на оплату труда	6552	52 956	73 563
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6553	16 091	22 021
амортизация	6554	563	714
прочие затраты	6555	52 238	77 974
Управленческие расходы	6560	901 835	1 148 986
в том числе			
материальные затраты	6561	16 995	45 797
затраты на оплату труда	6562	205 196	299 187
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563	54 680	77 333
амортизация	6564	9 975	9 862
прочие затраты	6565	614 989	716 807

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

Показатель		За	За
Наименование	Код	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	9 347 068	11 000 581
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	9 347 068	11 000 581
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	112 697 817 043	112 697 817 043
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	0.0000829	0.0000976
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621	0.00027	0.00030
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	0.0000	0.0000
скорректированная величина базовой прибыли	6641	-	-
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642	-	-

2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За 2018 год	За 2017 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	12 990 860	14 264 888
в том числе облагаемая по ставке:			
20%	67101	12 990 860	14 264 888
другим ставкам	67102		-
необлагаемая	67103		-
Постоянные разницы	6711	4 075 155	2 603 785
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	(112 360)	(897 743)
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	(740 272)	(484 437)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	2 598 172	2 852 978
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	815 031	520 757
Изменение отложенного налогового актива	6723	(22 472)	(179 549)
Изменение отложенного налогового обязательства	6724	(148 054)	(96 887)
Текущий налог на прибыль	6725	(3 242 677)	(3 097 299)
Суммы налога на прибыль за прошлые налоговые периоды (по уточненным декларациям, по налоговым проверкам)	6726	(211 401)	122 786
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6727	(10 352)	(271)
Списание отложенных налогов на прибыли и убытки	6728	(8 836)	(13 087)
справочно: из них суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива или вида обязательств	67281	-	-
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6729	9 347 068	11 000 581

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

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1		2	3	4	5
I.	Активы				
1.	Нематериальные активы	1110	70 236	92 642	115 278
2.	Результаты исследований и разработок	1120	84 046	45 528	37 675
3.	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4.	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.	Основные средства	1150	82 217 252	75 889 138	73 529 058
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	331 609	340 100	367 355
8.	Прочие внеоборотные активы ²	1180+1190	1 286 394	1 367 687	1 302 174
9.	Запасы	1210	1 725 754	1 197 518	1 555 087
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9 221	13 751	77 102
11.	Дебиторская задолженность ³	1230	21 949 772	18 399 762	12 938 824
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 611 905	3 785 202	1 674 128
13.	Прочие оборотные активы ¹	1260	417 105	386 337	386 048
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		114 703 294	101 517 665	91 982 729
II.	Обязательства				
15.	Долгосрочные заемные средства	1410	16 683 530	24 081 971	18 186 722
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 690 334	4 543 440	4 447 780
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	2 054 015	2 091 744	1 080 372
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	720 959	741 279	642 632
19.	Краткосрочные заемные средства	1510	7 667 159	-	6 268 251
20.	Кредиторская задолженность ⁴	1520	15 925 183	7 906 426	8 872 401
21.	Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	886	543	1 515
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		47 742 066	39 365 403	39 499 673
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итог обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))		66 961 228	62 152 262	52 483 056

5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель			Изменения за период										На конец периода					
Наименование	Код	Период	На начало года				Переоценка											
			Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная/текущая 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	18	19
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г. (1)	190 391	(97 749)	-	92 642	454	-	-	-	(22 860)	-	-	-	190 845	(120 609)	-	70 236
	5110	за 2017 г. (2)	187 633	(72 355)	-	115 278	2 758	-	-	-	(25 394)	-	-	-	190 391	(97 749)	-	92 642
	5101	за 2018 г. (1)	142 428	(71 291)	-	71 137	-	-	-	-	(11 240)	-	-	-	142 428	(82 531)	-	59 897
	5111	за 2017 г. (2)	140 248	(57 340)	-	82 908	2 180	-	-	-	(13 951)	-	-	-	142 428	(71 291)	-	71 137
в том числе:																		
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	51011	за 2018 г. (1)	116 805	(47 670)	-	69 135	-	-	-	-	(10 368)	-	-	-	116 805	(58 038)	-	58 767
	51111	за 2017 г. (2)	115 881	(34 623)	-	81 258	924	-	-	-	(13 047)	-	-	-	116 805	(47 670)	-	69 135
	51012	за 2018 г. (1)	25 270	(23 269)	-	2 001	-	-	-	-	(871)	-	-	-	25 270	(24 140)	-	1 130
	51112	за 2017 г. (2)	24 014	(22 396)	-	1 618	1 256	-	-	-	(873)	-	-	-	25 270	(23 269)	-	2 001
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	51013	за 2018 г. (1)	353	(352)	-	1	-	-	-	-	(1)	-	-	-	353	(353)	-	-
	51113	за 2017 г. (2)	353	(321)	-	32	-	-	-	-	(31)	-	-	-	353	(352)	-	1
	5102	за 2018 г. (1)	47 963	(26 458)	-	21 505	454	-	-	-	(11 620)	-	-	-	48 417	(38 078)	-	10 339
	5112	за 2017 г. (2)	47 385	(15 015)	-	32 370	578	-	-	-	(11 443)	-	-	-	47 963	(26 458)	-	21 505
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		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
НИОКР - всего	5140	за 20 18 г. (1)	50 179	(50 179)	-	(7 844)	7 844	-	42 335	(42 335)	
	5150	за 20 17 г. (2)	50 179	(44 014)	-	-	-	(6 165)	50 179	(50 179)	
из них:									-	-	
Патентно-способные результаты выполненных НИОКР	5141	за 20 18 г. (1)	45 694	(45 694)	-	(3 559)	3 559	-	42 135	(42 135)	
	5151	за 20 17 г. (2)	45 694	(39 529)	-	-	-	(6 165)	45 694	(45 694)	
Прочие	5142	за 20 18 г. (1)	4 485	(4 485)		(4 285)	4 285	-	200	(200)	
	5152	за 20 17 г. (2)	4 485	(4 485)	-	-	-	-	4 485	(4 485)	
Справочно из общей суммы НИОКР:											
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5153	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 18 г. (1)	4 485	(4 485)	-	(4 285)	4 285		200	(200)	
	5154	за 20 17 г. (2)	4 485	(4 485)	-	-	-	-	4 485	(4 485)	

(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 18 г. (1)	45 528	54 824	(15 311)	(995)	84 046
	5170	за 20 17 г. (2)	31 510	47 054	-	(33 036)	45 528
В том числе:							
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5161	за 20 18 г. (1)	45 524	54 695	(15 311)	(995)	83 913
	5171	за 20 17 г. (2)	27 599	45 524	-	(27 599)	45 524
Прочие	5162	за 20 18 г. (1)	4	129	-	-	133
	5172	за 20 17 г. (2)	3 911	1 530	-	(5 437)	4
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 18 г. (1)	-	454	-	(454)	-
	5190	за 20 17 г. (2)	-	578	-	(578)	-
В том числе:							
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-
	5191	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-
	5192	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5183	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-
	5193	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-
Прочие	5184	за 20 18 г. (1)	-	454	-	(454)	-
	5194	за 20 17 г. (2)	-	578	-	(578)	-

(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 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 2018 г.	195 817 576	(121 964 815)	73 852 761	10 194 739	-	(250 593)	235 689	(7 309 151)	-	-	205 761 722	(129 038 277)	76 723 445	
	5210	за 2017 г.	186 706 044	(115 263 147)	71 442 897	9 378 579	-	(267 047)	248 706	(6 950 374)	-	-	195 817 576	(121 964 815)	73 852 761	
в том числе:																
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2018 г.	195 741 773	(121 964 815)	73 776 958	10 192 402	-	(250 585)	235 689	(7 309 151)	-	-	205 683 590	(129 038 277)	76 645 313	
	5211	за 2017 г.	186 634 307	(115 263 147)	71 371 160	9 374 513	-	(267 047)	248 706	(6 950 374)	-	-	195 741 773	(121 964 815)	73 776 958	
в том числе:																
производственные здания	52011	за 2018 г.	11 799 631	(5 461 626)	6 338 005	109 962	-	(14 256)	11 758	(226 145)	-	-	11 895 335	(5 676 013)	6 219 322	
	52111	за 2017 г.	11 680 479	(5 246 432)	6 434 047	149 136	-	(29 984)	15 200	(230 394)	-	-	11 799 631	(5 461 626)	6 338 005	
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2018 г.	3 214 751	(1 569 455)	1 645 296	174 855	-	(2 865)	2 352	(143 660)	-	-	3 386 741	(1 710 763)	1 675 978	
	52112	за 2017 г.	3 031 597	(1 459 301)	1 572 296	186 118	-	(2 964)	2 119	(112 273)	-	-	3 214 751	(1 569 455)	1 645 296	
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2018 г.	108 561 475	(68 345 061)	40 216 414	5 239 587	-	(57 642)	53 859	(3 807 983)	-	-	113 743 420	(72 099 185)	41 644 235	
	52113	за 2017 г.	103 470 022	(64 891 838)	38 578 184	5 169 826	-	(78 373)	74 739	(3 527 962)	-	-	108 561 475	(68 345 061)	40 216 414	
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2018 г.	58 049 374	(37 077 155)	20 972 219	2 683 277	-	(42 930)	40 448	(2 048 229)	-	-	60 689 721	(39 084 936)	21 604 785	
	52114	за 2017 г.	55 737 153	(35 144 309)	20 592 844	2 399 968	-	(87 747)	92 143	(2 024 989)	-	-	58 049 374	(37 077 155)	20 972 219	
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2018 г.	199 063	(174 886)	24 177	9 919	-	(2 372)	2 372	(10 660)	-	-	206 610	(183 174)	23 436	
	52115	за 2017 г.	192 127	(169 683)	22 444	10 102	-	(3 166)	3 126	(8 329)	-	-	199 063	(174 886)	24 177	
прочие	52016	за 2018 г.	13 917 479	(9 336 632)	4 580 847	1 974 802	-	(130 518)	124 900	(1 072 474)	-	-	15 761 763	(10 284 206)	5 477 557	
	52116	за 2017 г.	12 522 929	(8 351 584)	4 171 345	1 459 363	-	(64 813)	61 379	(1 046 427)	-	-	13 917 479	(9 336 632)	4 580 847	

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	накопленная амортизация					
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 2018 г.	75 803	-	75 803	2 337	-	(8)	-	-	-	-	78 132	-	78 132		
	5212	за 2017 г.	71 737	-	71 737	4 066	-	-	-	-	-	-	75 803	-	75 803		
	52021	за 2018 г.	75 803	-	75 803	2 337	-	(8)	-	-	-	-	78 132	-	78 132		
	52121	за 2017 г.	71 737	-	71 737	4 066	-	-	-	-	-	-	75 803	-	75 803		
объекты природопользования	52022	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	52122	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5213	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:																	
	5221	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
имущество для передачи в лизинг	5231	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5222	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
имущество предоставляемое по договору аренды	5232	за 2017 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 2018 год	За 2017 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	4 622 302	4 353 756
в том числе:			
производственные здания	5261	69 177	65 962
сооружения, кроме ЛЭП	5262	29 939	34 620
линии электропередачи и устройства к ним	5263	3 520 900	3 305 075
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	658 433	759 039
производственный и хозяйственный инвентарь	5265	8 670	-
прочие	5266	335 183	189 060
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(62 511)	(92 863)
в том числе:			
производственные здания	5271	(6 768)	(1 979)
сооружения, кроме ЛЭП	5272	(624)	(132)
линии электропередачи и устройства к ним	5273	(20 819)	(29 979)
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	(2 469)	(46 234)
производственный и хозяйственный инвентарь	5275	-	-
прочие	5276	(31 831)	(14 539)

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 2018 г. (1)	На <u>31 декабря</u> 2017 г. (2)	На <u>31 декабря</u> 2016 г. (3)
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	273 221	160 416	158 677
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	11 242	11 242	11 242
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	8 927 207	8 474 627	7 178 420
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	867 887	930 168	1 282 322
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	11 921	11 921	12 044
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.3.5. 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 18 г. (1)	1 791 308	11 105 049	(61 794)	(10 182 305)	2 652 258
в том числе:	5250	за 20 17 г. (2)	1 883 828	9 435 375	(182 647)	(9 345 248)	1 791 308
незавершенное строительство	5241	за 20 18 г. (1)	1 514 687	8 223 487	(61 794)	(7 323 353)	2 353 027
приобретение основных средств	5251	за 20 17 г. (2)	1 628 147	7 486 365	(181 320)	(7 398 505)	1 514 687
оборудование к установке	5243	за 20 18 г. (1)	276 621	1 878 825	-	(1 126 273)	263 550
прочие	5244	за 20 17 г. (2)	255 681	842 737	(1 327)	(820 470)	276 621
	5254	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-
	5254	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление			начисление резерва	погашение	выбытие		утенные резерва по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
			учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции)	иные начисления	начисление резерва			списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат			восстановле- ние резерва
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 18 г. (1)	69 341	(4 832)	2 606 166	-	-	(70 707)	-	(94)	-	2 604 706	(4 832)	
	5292	за 20 17 г. (2)	15 629	(4 832)	65 473	-	-	(11 761)	-	-	-	69 341	(4 832)	
в том числе:														
капитальное строительство	52911	за 20 18 г. (1)	69 341	(4 832)	2 606 166	-	-	(70 707)	-	(94)	-	2 604 706	(4 832)	
	52921	за 20 17 г. (2)	15 629	(4 832)	65 473	-	-	(11 761)	-	-	-	69 341	(4 832)	
приобретение основных средств	52912	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	52922	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	52913	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	52923	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости)	первоначальная стоимость		накопленная корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 18 г. (1)	310 861	(4 542)	-	(1 921)	-	-	(5 261)	308 940	(9 803)
	5311	за 20 17 г. (2)	314 091	7 438	-	(3 230)	-	-	(11 980)	310 861	(4 542)
	53021	за 20 18 г. (1)	292 598	(17 082)	-	-	-	-	(2 592)	292 598	(19 674)
	53121	за 20 17 г. (2)	292 598	(9 519)	-	-	-	-	(7 563)	292 598	(17 082)
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 18 г. (1)	292 598	(17 082)	-	-	-	-	(2 592)	292 598	(19 674)
	531211	за 20 17 г. (2)	292 598	(9 519)	-	-	-	-	(7 563)	292 598	(17 082)
	530212	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531212	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	530213	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531213	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53022	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53023	за 20 18 г. (1)	16 342	12 540	-	-	-	-	(2 669)	16 342	9 871
	53123	за 20 17 г. (2)	16 342	16 957	-	-	-	-	(4 417)	16 342	12 540
	в том числе:										
	530231	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	531231	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53024	за 20 18 г. (1)	1 921	-	-	(1 921)	-	-	-	-	-
	53124	за 20 17 г. (2)	5 151	-	-	(3 230)	-	-	-	1 921	-
	53025	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53125	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53026	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53126	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Прочие										

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 рыночной (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, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 18 г. (1)	11 983	14 667	-	-	-	-	(2 552)	11 983	12 115
	5312	за 20 17 г. (2)	11 983	18 777	-	-	-	-	(4 110)	11 983	14 667
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531311	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531312	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530313	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531313	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 18 г. (1)	11 983	14 667	-	-	-	-	(2 552)	11 983	12 115
	53133	за 20 17 г. (2)	11 983	18 777	-	-	-	-	(4 110)	11 983	14 667
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531331	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53034	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 18 г. (1)	298 878	(19 209)		(1 921)			(2 709)	296 957	(21 918)
	5313	за 20 17 г. (2)	302 108	(11 339)	-	(3 230)	-	-	(7 870)	298 878	(19 209)

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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 18 г. (1)	45 736	(11 955)	1 921	(9 181)	5 951	-	-	38 476	(6 004)
	5315	за 20 17 г. (2)	45 826	-	433 230	(433 320)	-	-	(11 955)	45 736	(11 955)
	53061	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53161	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53162	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53063	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53163	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531631	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53064	за 20 18 г. (1)	3 230	-	1 921	(3 230)	-	-	-	1 921	-
	53164	за 20 17 г. (2)	3 320	-	3 230	(3 320)	-	-	-	3 230	-
Предоставленные займы	53065	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53165	за 20 17 г. (2)	-	-	430 000	(430 000)	-	-	-	-	-
	53066	за 20 18 г. (1)	42 506	(11 955)	-	(5 951)	5 951	-	-	36 555	(6 004)
	53166	за 20 17 г. (2)	42 506	-	-	-	-	-	(11 955)	42 506	(11 955)

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 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53071	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53072	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53073	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53173	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего											
	в том числе:										
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531731	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53074	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53174	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 20 18 г. (1)	45 736	(11 955)	1 921	(9 181)	5 951	-	-	38 476	(6 004)
	5317	за 20 17 г. (2)	45 826	-	3 230	(3 320)	-	-	(11 955)	45 736	(11 955)
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 18 г. (1)	356 597	(16 497)	1 921	(11 102)	5 951	-	(5 261)	347 416	(15 807)
	5310	за 20 17 г. (2)	359 917	7 438	433 230	(436 550)	-	-	(23 935)	356 597	(16 497)

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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	(4 542)	-	(5 261)	-	(9 803)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой	7110	14 667	-	(2 552)	-	12 115
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	71112	-	-	-	-	-
прочие	71113	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7113	14 667	-	(2 552)	-	12 115
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	(19 209)	-	(2 709)	-	(21 918)
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	(17 081)	-	(2 593)	-	(19 674)
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71311	(17 081)	-	(2 593)	-	(19 674)
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	(2 128)	-	(116)	-	(2 244)

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	(11 955)	-	5 951	-	(6 004)
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	72123	-	-	-	-	-
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	(11 955)	-	5 951	-	(6 004)
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	(11 955)	-	5 951	-	(6 004)

5.5. Материально-производственные запасы

5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости		себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 18 г. (1)	1 197 518	-	13 063 887	(12 535 651)	-	-	X	1 725 754	-
	5420	за 20 17 г. (2)	1 555 087	-	2 384 629	(2 742 198)	-	-	X	1 197 518	-
	5401	за 20 18 г. (1)	1 179 545	-	10 516 956	(10 149 959)	-	-	-	1 546 542	-
	5421	за 20 17 г. (2)	1 524 768	-	2 340 186	(2 685 409)	-	-	-	1 179 545	-
незавершенное производство	5402	за 20 18 г. (1)	17 973	-	326 093	(170 849)	-	-	-	173 217	-
	5422	за 20 17 г. (2)	29 416	-	38 937	(50 380)	-	-	-	17 973	-
	5403	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 20 17 г. (2)	903	-	5 506	(6 409)	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары	5404	за 20 18 г. (1)	-	-	2 220 838	(2 214 843)	-	-	-	5 995	-
	5424	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5405	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.5.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г. (1)	На 31 декабря 2017 г. (2)	На 31 декабря 2016 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	54442	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5446	-	-	-
товары отгруженные	5447	-	-	-
готовая продукция и товары	5448	-	-	-
прочие запасы и затраты	5449	-	-	-

- (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		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	поступление			погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	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 процентов, штрафы и иные начисления	начисление резерва								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 18 г. (1)	5 855 446	-	22 803	-	-	(4 495)	-	-	-	(3 100 837)	2 772 917	-	
	5521	за 20 17 г. (2)	18 318	-	707 825	-	-	(8 399)	-	-	-	5 137 702	5 855 446	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 18 г. (1)	5 855 204	-	19 465	-	-	(4 481)	-	-	-	(3 100 624)	2 769 564	-	
	5522	за 20 17 г. (2)	16 975	-	707 825	-	-	(7 703)	-	-	-	5 138 107	5 855 204	-	
в том числе:															
по передаче электроэнергии	55021	за 20 18 г. (1)	5 833 995	-	-	-	-	-	-	-	-	(3 090 469)	2 743 526	-	
	55221	за 20 17 г. (2)	-	-	691 381	-	-	-	-	-	-	5 142 614	5 833 995	-	
	55022	за 20 18 г. (1)	17 587	-	16 618	-	-	(3 354)	-	-	-	(9 762)	21 089	-	
	55222	за 20 17 г. (2)	10 866	-	16 444	-	-	(5 680)	-	-	-	(4 043)	17 587	-	
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55223	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
по перепродаже электроэнергии и мощности	55024	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55224	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55025	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55225	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
по доходам от аренды	55026	за 20 18 г. (1)	3 622	-	2 847	-	-	(1 127)	-	-	-	(393)	4 949	-	
	55226	за 20 17 г. (2)	6 109	-	-	-	-	(2 023)	-	-	-	(464)	3 622	-	

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)	притчающихся проценты, штрафы и иные начисления	наисчисление 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 18 г. (1)	213	-	3 338	-	-	(1)	-	-	-	-	3 337	-	-
	5523	за 20 17 г. (2)	737	-	-	-	-	(119)	-	-	-	-	213	-	-
	5504	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 18 г. (1)	29	-	-	-	-	(13)	-	-	-	-	16	-	-
	5525	за 20 17 г. (2)	606	-	-	-	-	(577)	-	-	-	-	29	-	-
в том числе:															
беспроцентные векселя	55051	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55251	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55052	за 20 18 г. (1)	29	-	-	-	-	(13)	-	-	-	-	16	-	-
	55252	за 20 17 г. (2)	606	-	-	-	-	(577)	-	-	-	-	29	-	-
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5526	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55261	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55262	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление				перевод				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	из долго- в кратко- срочную задолженность		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Краткосрочная дебиторская задолженность -	5510	за 20 18 г. (1)	18 113 617	(5 569 301)	112 044 353	65 760	(1 730 144)	(107 832 001)	(148 534)	(1 578)	985 312	3 100 837	25 342 454	(6 165 599)
	5530	за 20 17 г. (2)	20 559 163	(7 638 657)	105 920 416	821 671	(3 506 617)	(103 711 234)	(333 149)	(5 548)	5 242 824	(5 137 702)	18 113 617	(5 569 301)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 18 г. (1)	16 997 406	(5 094 743)	108 725 371	-	(1 525 579)	(104 760 683)	(141 482)	(224)	972 696	3 100 624	23 921 012	(5 506 144)
	5531	за 20 17 г. (2)	19 734 027	(7 373 099)	104 724 955	-	(3 191 691)	(102 059 044)	(262 868)	(1 557)	5 207 179	(5 138 107)	16 997 406	(5 094 743)
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55111	за 20 18 г. (1)	14 983 694	(4 671 554)	104 564 838	-	(788 630)	(100 409 786)	(14 035)	(55)	920 775	3 090 469	22 215 125	(4 525 374)
	55311	за 20 17 г. (2)	18 958 926	(6 753 469)	98 299 322	-	(3 122 828)	(97 118 458)	(13 482)	-	5 191 261	(5 142 614)	14 983 694	(4 671 554)
по телеразводнению	55112	за 20 18 г. (1)	159 633	(83 971)	214 727	-	(1 322)	(175 754)	(5 082)	(18)	999	9 762	203 288	(79 212)
	55312	за 20 17 г. (2)	155 123	(58 982)	113 836	-	(26 579)	(111 800)	(1 540)	(29)	50	4 043	159 633	(83 971)
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55313	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55114	за 20 18 г. (1)	1 690 944	(301 435)	3 414 660	-	(729 856)	(3 858 563)	(98 066)	(116)	50 768	-	1 148 859	(882 457)
	55314	за 20 17 г. (2)	515 146	(515 146)	5 986 572	-	(40 188)	(4 570 985)	(239 669)	(120)	14 230	-	1 690 944	(301 435)
по доходам от аренды	55115	за 20 18 г. (1)	17 072	(1 097)	87 165	-	(303)	(89 786)	-	-	-	-	14 451	(1 400)
	55315	за 20 17 г. (2)	26 260	(517)	84 330	-	(651)	(93 401)	(71)	(46)	-	-	17 072	(1 097)
по прочим	55116	за 20 18 г. (1)	146 063	(36 686)	443 981	-	(5 468)	(226 794)	(24 299)	(35)	154	393	339 309	(17 701)
	55316	за 20 17 г. (2)	78 572	(44 985)	240 895	-	(1 445)	(164 400)	(8 106)	(1 362)	1 638	484	146 063	(36 686)
Авансы выданные	5512	за 20 18 г. (1)	85 001	(394)	2 009 102	-	-	(1 936 322)	(66)	(76)	367	213	157 918	(27)
	5532	за 20 17 г. (2)	79 740	(760)	451 523	-	-	(446 597)	(66)	(4)	300	405	85 001	(394)
	5513	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Векселя к получению	5533	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		Поступление					Исход			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учетная 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	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность		
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 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5534	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 18 г. (1)	56	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56	-
5535	за 20 17 г. (2)	-	-	-	56	-	-	-	-	-	-	-	56	-
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 18 г. (1)	1 031 154	(474 164)	1 309 880	65 760	(204 565)	(1 134 996)	(7 052)	(1 278)	12 249	-	1 263 468	(659 428)
5536	за 20 17 г. (2)	745 396	(264 796)	743 882	821 671	(314 926)	(1 205 593)	(1 205 593)	(70 215)	(3 987)	35 345	-	1 031 154	(474 164)
в том числе:														
беспроцентные векселя	55161	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55361	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
переплата по налогам и сборам	55162	за 20 18 г. (1)	225 473	(859)	412 335	-	(367)	(308 708)	(34)	(22)	400	-	329 044	(792)
55362	за 20 17 г. (2)	170 538	(187)	383 649	-	(974)	(327 936)	(111)	(687)	(687)	191	-	225 473	(859)
реализация имущества	55163	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55363	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	55164	за 20 18 г. (1)	805 681	(473 305)	897 545	65 760	(204 198)	(826 286)	(7 018)	(1 256)	11 849	-	934 424	(658 636)
55364	за 20 17 г. (2)	574 858	(264 611)	360 233	821 671	(313 952)	(877 657)	(30 993)	(70 104)	(3 320)	35 154	-	805 681	(473 305)
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 18 г. (1)	6 409	-	28 344	-	-	-	-	-	-	-	3 760	-
5537	за 20 17 г. (2)	1 973	-	-	15 869	-	-	(11 433)	-	-	-	-	6 409	-
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 18 г. (1)	6 409	-	28 344	-	-	(30 993)	-	-	-	-	3 760	-
55371	за 20 17 г. (2)	1 973	-	-	15 869	-	-	(11 433)	-	-	-	-	6 409	-
задолженность зависимых обществ	55172	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55372	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 20 18 г. (1)	23 969 063	(5 569 301)	112 067 156	65 760	(1 730 144)	(107 836 496)	(148 534)	(1 578)	985 312	-	28 115 371	(6 165 599)
5520	за 20 17 г. (2)	20 577 481	(7 638 657)	106 628 241	821 671	(3 506 617)	(103 719 633)	(5 548)	(333 149)	(5 548)	5 242 824	-	23 969 063	(5 569 301)

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

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г. (1)		На 31 декабря 2017 г. (2)		На 31 декабря 2016 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	13 950 164	7 804 509	7 574 038	2 012 433	11 675 448	4 129 584
в том числе:							
покупатели и заказчики, в том числе	5641	13 076 762	7 590 562	6 971 519	1 884 330	11 223 797	3 943 342
по передаче электроэнергии	56411	11 712 904	7 206 376	5 864 281	1 200 276	10 544 498	3 883 673
по техприсоединению	56412	149 439	71 325	110 975	27 009	101 310	42 328
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	56413	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	56414	1 148 859	266 402	930 751	629 316	515 146	-
по доходам от аренды	56415	7 445	6 045	10 919	9 822	6 658	6 141
прочие	56416	58 115	40 414	54 593	17 907	56 185	11 200
векселя к получению	5642	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5643	-	-	-	-	-	-
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5644	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5645	1 441	1 414	751	357	1 366	606
прочая дебиторская задолженность	5646	871 961	212 533	601 768	127 746	450 285	185 636

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				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 18 г. (1)	741 279	532 273	-	(435 745)	-	(116 848)	720 959
	5571	за 20 17 г. (2)	642 632	560 195	-	(258 276)	-	(203 272)	741 279
в том числе:									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
строительство	55521	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55721	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
прочие	55522	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55722	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 18 г. (1)	741 279	532 273	-	(435 745)	-	(116 848)	720 959
	5573	за 20 17 г. (2)	642 632	560 195	-	(258 276)	-	(203 272)	741 279
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55741	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55742	за 20 17 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 долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 18 г. (1)	7 906 426	103 986 198	37 780	(96 039 940)	(82 129)	116 848	15 925 183	
	5580	за 20 17 г. (2)	8 872 401	89 277 054	12 874	(90 363 925)	(95 250)	203 272	7 906 426	
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 18 г. (1)	3 328 568	60 497 392	-	(58 601 015)	(4 636)	-	5 220 309	
	5581	за 20 17 г. (2)	4 535 792	56 389 999	-	(57 591 452)	(5 771)	-	3 328 568	
в том числе:										
строительство	55611	за 20 18 г. (1)	375 107	2 956 860	-	(2 155 443)	(3 167)	-	1 173 357	
	55811	за 20 17 г. (2)	459 557	1 412 637	-	(1 495 520)	(1 567)	-	375 107	
прочие	55612	за 20 18 г. (1)	2 953 461	57 540 532	-	(56 445 572)	(1 469)	-	4 046 952	
	55812	за 20 17 г. (2)	4 076 235	54 977 362	-	(56 095 932)	(4 204)	-	2 953 461	
Авансы полученные	5562	за 20 18 г. (1)	1 363 063	2 143 852	143	(1 974 006)	(72 875)	108 928	1 569 105	
	5582	за 20 17 г. (2)	1 469 088	5 521 186	-	(5 724 423)	(77 993)	175 205	1 363 063	
в том числе:										
по передаче электроэнергии	55621	за 20 18 г. (1)	12 594	340 336	-	(347 339)	-	-	5 591	
	55821	за 20 17 г. (2)	62 509	3 121 361	-	(3 171 252)	(24)	-	12 594	
по теплоснабжению	55622	за 20 18 г. (1)	1 192 171	511 431	-	(379 409)	(71 061)	107 352	1 360 484	
	55822	за 20 17 г. (2)	1 337 193	348 873	-	(634 270)	(34 830)	175 205	1 192 171	
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55623	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	55823	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 18 г. (1)	55 215	1 120 478	-	(1 156 508)	(1 646)	-	17 539	
	55824	за 20 17 г. (2)	46 019	1 950 477	-	(1 898 202)	(43 079)	-	55 215	

Наименование показателя		Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
					поступление		начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность
					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 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	55825	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	
	55626	за 20 18 г. (1)	1	1 647	-	-	(2)	-	1 646	
	55826	за 20 17 г. (2)	26	177	-	-	(202)	-	1	
по прочим	55627	за 20 18 г. (1)	103 082	169 960	143	(90 748)	(168)	1 576	183 845	
	55826	за 20 17 г. (2)	23 341	100 298	-	(20 497)	(60)	-	103 082	
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 18 г. (1)	29 747	4 690 896	-	(4 652 243)	(3 958)	-	64 442	
	5583	за 20 17 г. (2)	24 818	1 334 492	-	(1 321 273)	(8 290)	-	29 747	
Векселя к уплате	5564	за 20 18 г. (1)	7 920	-	-	(7 920)	-	7 920	7 920	
	5584	за 20 17 г. (2)	7 920	-	-	(7 920)	-	7 920	7 920	
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 18 г. (1)	491 092	3 881 496	8	(3 867 060)	-	-	505 536	
	5585	за 20 17 г. (2)	455 923	3 714 633	-	(3 679 464)	-	-	491 092	
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 18 г. (1)	1 951 926	12 121 032	-	(12 468 220)	-	-	1 604 738	
	5586	за 20 17 г. (2)	1 713 616	8 661 060	-	(8 422 749)	(1)	-	1 951 926	
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 18 г. (1)	554 904	13 349 495	-	(13 482 587)	-	-	421 812	
	5587	за 20 17 г. (2)	514 211	12 877 977	-	(12 837 284)	-	-	554 904	
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 18 г. (1)	179 206	7 302 035	37 629	(986 889)	(660)	-	6 531 321	
	5588	за 20 17 г. (2)	151 033	777 707	12 874	(779 360)	(3 195)	20 147	179 206	
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 18 г. (1)	159 623	1 023 461	-	(1 048 101)	-	-	134 983	
	5589	за 20 17 г. (2)	88 543	1 069 845	5	(998 770)	-	-	159 623	
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 18 г. (1)	159 623	1 023 461	-	(1 048 101)	-	-	134 983	
	55891	за 20 17 г. (2)	88 543	1 069 845	5	(998 770)	-	-	159 623	
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	55892	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 20 18 г. (1)	8 647 705	104 518 471	37 780	(96 475 685)	(82 129)	-	16 646 142	
	5570	за 20 17 г. (2)	9 515 033	89 837 249	12 874	(90 622 201)	(95 250)	-	8 647 705	

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г. (1)	На 31 декабря 2017 г. (2)	На 31 декабря 2016 г. (3)
1	2	3	4	5
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность		563 855	315 714	403 937
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5691	239 322	41 361	246 846
в т. ч.				
строительство	56911	99 239	30 874	86 777
прочие	56912	140 083	10 487	160 069
Векселя к уплате	5692	-	-	-
Задолженность по оплате труда перед персоналом	5693	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5694	-	-	-
Задолженность по налогам и сборам	5695	-	-	-
Авансы полученные	5696	323 722	273 183	146 563
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5697	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5698	811	1 170	10 528

(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 18 г. (1)	24 081 971	43 993 916	-	(44 931 537)	-	(6 460 820)	16 683 530
	7430	за 20 17 г. (2)	18 186 722	24 318 953	-	(10 994 101)	-	(7 429 603)	24 081 971
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 18 г. (1)	24 081 971	43 993 916	-	(44 931 537)	-	(6 460 820)	16 683 530
	7431	за 20 17 г. (2)	18 186 722	24 318 953	-	(10 994 101)	-	(7 429 603)	24 081 971
Займы	7412	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	7432	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные заемные средства - всего	7420	за 20 18 г. (1)	-	17 134 198	1 626 201	(17 554 060)	-	6 460 820	7 667 159
	7440	за 20 17 г. (2)	6 268 251	1 156 577	2 212 742	(17 067 173)	-	7 429 603	-
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 18 г. (1)	-	17 134 198	-	(15 927 859)	-	6 460 820	7 667 159
	7441	за 20 17 г. (2)	6 268 251	1 156 577	-	(14 854 431)	-	7 429 603	-
Проценты по кредитам	74211	за 20 18 г. (1)	-	-	1 626 201	(1 626 201)	-	-	-
	74411	за 20 17 г. (2)	-	-	2 212 742	(2 212 742)	-	-	-
Займы	7422	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	7442	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.6.8. Затраты по кредитам и займам

Показатель		Код	По долгосрочным кредитам и займам	По краткосрочным кредитам и займам
Наименование	1			
		2	3	4
Затраты по кредитам всего:		7510	1 608 063	18 138
списанные на прочие расходы		7511	1 495 244	18 009
включенные в стоимость активов		7512	112 819	129
Затраты по займам всего:		7520	-	-
списанные на прочие расходы		7521	-	-
включенные в стоимость активов		7522	-	-
Из общих затрат по займам и кредитам :		7530	-	-
начисленные %		7531	-	-
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	2 091 744	3 201 267	(2 369 270)	(869 726)	2 054 015
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	556 346	1 178 199	(1 169 001)	-	565 544
Выплата вознаграждения по итогам года	5702	291 165	934 515	(1 018 204)	-	207 476
Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5703	1 142 967	808 141	(85 862)	(864 663)	1 000 583
Претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5704	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	5705	101 266	280 412	(96 203)	(5 063)	280 412
Из общей суммы условных обязательств:						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5706	2 357 584				
Созданные за счет прочих расходов	5707	843 683				
Включенные в стоимость актива	5708	-				

5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5	6
Остаток на начало отчетного года	7700	2 488 920	497 784	22 717 200	4 543 440
Доход	7710	3 642 530	728 506	2 698 920	539 784
Расход	7720	(3 754 890)	(750 978)	(1 958 650)	(391 730)
Результат изменения налоговых ставок	7730	X	-	X	-
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740	-	-	-	-
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750	-	-	-	-
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760	(49 980)	(9 996)	(5 800)	(1 160)
Остаток на конец отчетного периода	7800	2 326 580	465 316	23 451 670	4 690 334

5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря 2018 г. (1)	На 31 декабря 2017 г. (2)	На 31 декабря 2016 г. (3)
Наименование	Код			
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	5 799 399	9 245 323	20 147
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	5 799 399	9 245 323	20 147
Выданные под собственные обязательства— всего	5810	1 523 765	3 181 022	175 847
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	1 523 765	3 181 022	175 847

(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 за год	Возвращено за год	На конец года	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
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	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие цели	5906	-	-	-	-	-	-	-	-
из них:									
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911	-	-	-	-	-	-	-	-
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912	-	-	-	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		3а 2018 г.	3а 2017 г.
Наименование	Код		
1	2		
Прочие доходы всего	8000	4 658 641	8 224 518
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	11 013	2 985
От реализации квартир	8002	1 146	2 062
От реализации МПЗ	8003	68 429	46 768
От реализации валюты	8004	-	-
От реализации нематериальных активов	8005	-	-
От продажи ценных бумаг	8006	-	-
От реализации других активов	8007	-	-
От совместной деятельности	8008	3 797	3 614
Прибыль 2017 г., выявленная в отчетном периоде	8009	202 704	-
Прибыль 2016 г., выявленная в отчетном периоде	8010	50 499	167 464
Прибыль 2015 г., выявленная в отчетном периоде	8011	36 498	661 350
Прибыль до 01.01.2015 г., выявленная в отчетном периоде	8012	20 289	56 837
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	1 983 965	1 350 562
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014	40 454	86 960
Курсовые разницы	8015	-	-
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	14 091	8 462
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017	35	-
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018	28 414	26 134
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	66 980	69 757
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	3 261	3 247
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	985 312	5 242 824
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	869 726	214 262
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023	-	-
Доходы по договорам уступки права требования	8024	-	42 814
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	77 224	55 355
Страховые выплаты к получению	8026	112 747	74 320
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027	-	-
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028	1 193	3 181
Дисконт по векселям	8029	-	-
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030	1 428	203
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031	6 369	-
Дооценка объектов основных средств	8032	-	-
Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС	8033	-	-
Доход от погашения векселей	8034	-	-
Прочие	8035	73 067	105 357

Показатель		За 2018 г.	За 2017 г.
Наименование	Код		
1	2		
Прочие расходы всего	8100	(4 705 757)	(7 112 407)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	(3 185)	(115)
От реализации квартир	8102	(673)	(1 186)
От реализации МПЗ	8103	(58 002)	(36 460)
От реализации валюты	8104	-	-
От реализации нематериальных активов	8105	-	-
От продажи ценных бумаг	8106	-	-
От реализации других активов	8107	-	-
Другие налоги	8108	-	-
Расходы по оплате услуг банков	8109	(30 540)	(320)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	-	-
Резерв по сомнительным долгам	8111	(1 730 144)	(3 506 617)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112	(3 127)	(19 825)
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	-	-
Резерв по прекращаемой деятельности	8114	-	-
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(843 471)	(1 163 406)
Выбытие активов без дохода	8116	(2 383)	-
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117	(363)	-
Убыток 2017 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(295 703)	-
Убыток 2016 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(159 676)	(287 100)
Убыток 2015 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(15 425)	(604 715)
Убыток до 01.01.2015 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(4 530)	(10 836)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(48 875)	(45 319)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(986)	(1 524)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(5 813)	(7 357)
Дисконт по векселям	8125	-	-
Расходы по договорам уступки права требования	8126	-	(42 814)
Невозмещаемый НДС	8127	(69 226)	(69 473)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128	(597)	(295)
Взносы в объединения и фонды	8129	(5 929)	(20 968)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(1 672)	(5 548)
Курсовые разницы	8131	-	-
Судебные издержки	8132	(56 942)	(36 544)
Хищения, недостачи	8133	(1 038)	(138)
Издержки по исполнительному производству	8134	-	(20)
Погашение стоимости квартир работников	8135	(23)	(64)
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(556 993)	(442 867)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(3 514)	(4 009)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	(874)	-
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	-	-
Расходы на благотворительность	8140	(243 300)	(127 500)
Стоимость погашаемых векселей	8141	-	-
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143	(8 231)	(17 294)
Уценка объектов основных средств	8144	-	-
Прочие	8145	(554 522)	(660 093)

5.13. Информация по отчетным сегментам

	Код	Период	Филиал "Владимирэнерго"	Филиал "Иваново"	Филиал "Калужэнерго"	Филиал "Кировэнерго"	Филиал "Мариэнерго"	Филиал "Нижегородэнерго"	Филиал "Рязаньэнерго"	Филиал "Тулаэнерго"	Филиал "Удмуртэнерго"	Исполнительный аппарат	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Выручка от внешних покупателей	8310	2018	12 836 029	3 690 686	10 247 569	9 084 530	3 683 445	25 874 394	8 488 308	12 085 114	7 875 816	-	93 875 891
	8311	2017	14 419 632	3 723 895	9 405 985	8 807 320	3 568 847	24 441 194	7 712 620	11 285 355	7 478 802	-	90 843 650
	8320	2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	90 843 650
Выручка от продаж между сегментами	8321	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	8300	2018	12 836 029	3 690 686	10 247 569	9 084 530	3 683 445	25 874 394	8 488 308	12 085 114	7 875 816	-	93 875 891
	8400	2017	14 419 632	3 723 895	9 405 985	8 807 320	3 568 847	24 441 194	7 712 620	11 285 355	7 478 802	-	90 843 650
выручка от передачи	8301	2018	9 426 534	3 646 336	9 898 373	8 959 345	3 594 383	25 295 453	8 382 518	11 924 103	7 725 600	-	88 852 645
	8401	2017	8 237 938	3 687 527	9 199 408	8 735 268	3 533 203	24 091 865	7 854 779	11 165 079	7 375 280	-	83 680 347
	8302	2018	54 312	11 539	249 368	37 908	33 328	391 583	20 777	53 781	72 918	-	925 514
выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	8402	2017	144 680	17 553	177 251	21 479	17 182	238 381	29 050	42 121	45 746	-	733 443
	8303	2018	3 315 911	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 315 911
	8403	2017	6 011 012	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 011 012
прочая выручка	8304	2018	39 272	32 811	99 828	97 277	55 734	187 358	85 013	107 230	77 298	-	781 821
	8404	2017	26 002	18 815	29 326	50 573	18 462	110 948	28 791	78 155	57 776	-	418 848
	8305	2018	13 325	6 754	15 985	14 753	5 150	34 507	12 168	16 575	10 944	-	130 161
Проценты к получению	8405	2017	22 258	11 490	26 024	24 738	8 746	60 238	20 670	27 496	18 818	-	220 478
	8306	2018	(93 217)	(107 144)	(146 678)	(28)	(51 212)	(697 837)	(68 663)	(321 464)	(27 010)	-	(1 513 253)
	8406	2017	(140 130)	(125 272)	(275 688)	(34 899)	(67 225)	(950 388)	(115 531)	(413 538)	(46 202)	-	(2 168 853)
Расходы по налогу на прибыль	8307	2018	(483 176)	(120 527)	(496 008)	(337 033)	(102 412)	(969 587)	(347 203)	(536 748)	(251 098)	-	(3 643 792)
	8407	2017	(253 623)	(108 163)	(434 777)	(290 952)	(91 083)	(1 137 476)	(248 980)	(460 992)	(238 261)	-	(3 264 307)
	8308	2018	673 586	(148 812)	1 064 975	805 234	213 159	3 749 783	1 020 057	1 961 596	7 490	-	9 347 068
Прибыль/(убыток) сегмента	8408	2017	778 331	175 397	931 235	1 243 479	165 210	5 292 665	567 557	1 611 526	245 181	-	11 000 581
	8309	2018	9 821 816	3 285 075	14 243 289	6 332 419	2 443 804	37 263 106	8 059 846	17 687 056	8 403 266	7 153 617	114 703 294
	8409	2017	9 649 277	3 244 183	13 548 946	5 473 121	2 129 689	33 731 527	7 621 345	16 192 408	5 555 780	4 371 389	101 517 665
в т.ч. внеоборотные активы	8310	2018	8 215 932	2 756 930	12 954 762	5 399 768	1 823 003	24 795 447	7 425 220	12 623 265	7 610 681	352 057	83 957 065
	8410	2017	7 342 463	2 755 213	12 449 003	4 633 892	1 777 311	23 974 360	7 096 398	12 509 433	4 778 679	384 562	77 701 314
	8311	2018	3 947 974	2 299 782	5 402 547	1 966 249	1 353 347	16 678 742	2 931 728	6 757 446	4 728 633	1 663 260	47 747 728
Обязательства сегментов	8411	2017	3 453 648	1 836 357	4 788 309	1 341 410	1 163 251	14 390 439	2 709 220	6 499 786	1 182 758	2 012 198	39 377 376
	8390	2018	738 613	244 625	1 231 730	508 812	171 474	1 926 269	634 897	1 316 355	549 262	9 974	7 332 011
	8490	2017	756 139	239 777	1 129 311	461 414	170 372	1 836 042	610 579	1 237 903	524 369	9 862	6 975 768

ПАО «МРСК ЦЕНТРА и ПРИВОЛЖЬЯ»

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2018 ГОД**

Содержание

1. Общие сведения	2
1.1 Основные направления деятельности Общества	3
1.2. Сведения о структуре органов управления и контроля Общества	6
1.3. Дочерние общества	8
2. Основа представления информации в отчетности	8
2.1 Учетная политика	8
2.2 Основа составления	8
2.3 Активы и обязательства в иностранных валютах	9
2.4 Нематериальные активы	9
2.5 Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	9
2.6 Основные средства	9
2.7 Материально-производственные запасы	10
2.8 Финансовые вложения	10
2.9 Учет капитальных вложений	11
2.10 Займы и кредиты	11
2.11 Учет расчетов, прочих активов и обязательств	11
2.12 Уставный, добавочный и резервный капитал	12
2.13 Оценочные резервы	12
2.14 Признание дохода	12
2.15 Признание расхода	12
2.16 Изменения в учетной политике	13
2.17 Соответствие отчетных показателей за предыдущие отчетные периоды	13
3. Пояснения к показателям Бухгалтерского баланса	13
3.1 Нематериальные активы	13
3.2 Результаты исследований и разработок	14
3.3 Основные средства	14
3.4 Финансовые вложения	16
3.5 Прочие внеоборотные активы	17
3.6 Запасы	17
3.7 Дебиторская задолженность	17
3.8 Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	18
3.9 Прочие оборотные активы	18
3.10 Капитал и резервы	19
3.11 Кредиты и займы	19
3.12 Прочие долгосрочные обязательства	21
3.13 Кредиторская задолженность	21
3.14 Оценочные обязательства	21
3.15 Обеспечения	22
3.16 Государственная помощь	26
4. Пояснения к показателям Отчета о финансовых результатах	27
4.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности	27
4.2 Прибыль на акцию	27
4.3 Налогообложение	27
4.4 Прочие доходы и расходы	29
5. Прочие пояснения	29
5.1 Инвентаризация имущества и обязательств	29
5.2 Информация о движении денежных средств	29
5.3 Связанные стороны	31
5.4 События после отчетной даты	38
5.5 Информация по сегментам	38
5.6 Информация о рисках хозяйственной деятельности	39
5.7 Информация о непрерывности деятельности	46

Приложение: Пояснения в табличной форме № 2.1 -5.13

1. Общие сведения

Полное наименование – Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра и Приволжья».

Сокращенное наименование – ПАО «МРСК Центра и Приволжья».

Дата государственной регистрации: 28 июня 2007 года, номер свидетельства серия 52 № 003273906. Орган, осуществлявший государственную регистрацию – ИФНС РФ по Нижегородскому району г. Нижнего Новгорода. ОГРН 1075260020043.

В соответствии с новой редакцией Устава Общества, зарегистрированной 09.07.2015г., наименование Общества изменено на ПАО «МРСК Центра и Приволжья».

ИНН/КПП 5260200603 / 997450001

Юридический адрес – 603950, г. Нижний Новгород, ул. Рождественская, 33.

Почтовый адрес – 603950, г. Нижний Новгород, ул. Рождественская, 33

ПАО «МРСК Центра и Приволжья» зарегистрировано в Нижнем Новгороде 28 июня 2007 года в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 11.07.2001 № 526 «Основные направления реформирования электроэнергетики Российской Федерации» и Распоряжениями Правительства Российской Федерации от 01.09.2003 № 1254-р (в редакции от 25.10.2004 №1367-р).

ПАО «МРСК Центра и Приволжья» образовано в целях эффективного управления распределительным электросетевым комплексом Центра и Приволжья. Общество учреждено по решению учредителя ОАО РАО «ЕЭС России» (Распоряжение Председателя Правления ОАО РАО «ЕЭС России» от 22.06.2007 №193р) в соответствии с Гражданским Кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах» и другими нормативными правовыми актами Российской Федерации.

Общество образовано в рамках реализации очередного, инвестиционного этапа реформирования ОАО РАО «ЕЭС России», в ходе которого произошло разукрупнение межрегиональных распределительных сетевых компаний. В конфигурацию ОАО «МРСК Центра и Приволжья» были включены следующие распределительные сетевые компании: ОАО «Владимирэнерго», ОАО «Ивэнерго», ОАО «Калугаэнерго», ОАО «Кировэнерго», ОАО «Мариэнерго», ОАО «Нижновэнерго», ОАО «Рязаньэнерго», ОАО «Тулэнерго», ОАО «Удмуртэнерго». Реорганизация ОАО «МРСК Центра и Приволжья» была завершена внесением 29.02.2008 г. в ЕГРЮЛ записей о прекращении деятельности присоединенных к нему обществ (ОАО «Владимирэнерго», ОАО «Ивэнерго», ОАО «Калугаэнерго», ОАО «Кировэнерго», ОАО «Мариэнерго», ОАО «Нижновэнерго», ОАО «Рязаньэнерго», ОАО «Тулэнерго», ОАО «Удмуртэнерго»).

В состав юридического лица ПАО «МРСК Центра и Приволжья» входят 9 филиалов:

№ пп	Наименование	Местонахождение
1	Филиал «Владимирэнерго»	600016, г.Владимир, ул. Большая Нижегородская, д.106
2	Филиал «Ивэнерго»	153000, г. Иваново, ул. Крутицкая, д. 8/2
3	Филиал «Калугаэнерго»	248009, г. Калуга, Грабцевское шоссе, д. 35
4	Филиал «Кировэнерго»	610000, г. Киров, ул. Спасская, д. 51
5	Филиал «Мариэнерго»	424006, г. Йошкар-Ола, ул. Панфилова, д.39А
6	Филиал «Нижновэнерго»	603950, г. Нижний Новгород, ул.Рождественская, д. 33

№ пп	Наименование	Местонахождение
7	Филиал «Рязаньэнерго»	390013, г. Рязань, ул. МОГЭС, д. 12
8	Филиал «Тулэнерго»	300012, г. Тула, ул. Тимирязева, д. 99
9	Филиал «Удмуртэнерго»	426004, г. Ижевск, ул. Советская, д. 30

Уставный капитал ПАО «МРСК Центра и Приволжья» на 31.12.2018 г. составляет 11 269 782 тыс. руб. и разделен на 112 697 817 043 обыкновенных акций номинальной стоимостью 10 копеек каждая.

Среднесписочная численность персонала Общества за 2018 год составила 22 315 человек. За 2017 год среднесписочная численность составляла 22 470 человек (за 2016 год – 22 272 человека).

Суммы представлены в тыс. рублей, если не указано иное. Отрицательные суммы показаны в скобках.

Аудитор Общества

Наименование: ООО «Эрнст энд Янг»

Юридический адрес: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая набережная, 77, стр.1

Фактический адрес: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая набережная, 77, стр.1

ИНН: 7709383532

ОГРН: 1027739707203

Телефон/факс: +7 495 755 9700 / +7 495 755 9701

Адрес электронной почты: rfp@ru.ey.com

ООО «Эрнст энд Янг» является членом Саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (СРО РСА) и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО РСА за основным регистрационным номером записи 11603050648.

Реестродержатель Общества

Наименование: Акционерное общество ВТБ Регистратор

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

Телефон: (495) 787-44-83

Адрес электронной почты: info@vtbreg.ru

Страница в сети Интернет: <http://www.vtbreg.ru>

Номер лицензии: 045-13970-000001

Дата выдачи лицензии: 21 февраля 2008 года

Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по финансовым рынкам

1.1 Основные направления деятельности Общества

В соответствии с Уставом ПАО «МРСК Центра и Приволжья» основными видами деятельности Общества являются:

- оказание услуг по передаче электрической энергии;
- оперативно-технологическое управление;
- оказание услуг по технологическому присоединению энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям;

- осуществление функций по сбору, передаче и обработке технологической информации, включая данные измерений и учета;
- обеспечение устойчивого развития распределительного электросетевого комплекса;
- осуществление контроля за безопасным обслуживанием электрических установок у потребителей, подключенных к электрическим сетям Общества;
- деятельность по эксплуатации электрических сетей;
- оказание услуг по доверительному управлению имуществом;
- осуществление агентской деятельности;
- обеспечение работоспособности и исправности оборудования электрических сетей в соответствии с действующими нормативными требованиями, проведение технического обслуживания, диагностики, ремонта электрических сетей и иных объектов электросетевого хозяйства;
- проведение испытаний и измерений энергоустановок (в том числе потребителей);
- обеспечение работоспособности и исправности, проведение технического обслуживания, диагностики и ремонта сетей технологической связи, средств измерений и учета, оборудования релейной защиты и противоаварийной автоматики и иного, технологического оборудования, связанного с функционированием электросетевого хозяйства;
- развитие электрических сетей и иных объектов электросетевого хозяйства, включая проектирование, инженерные изыскания, строительство, реконструкцию, техническое перевооружение, монтаж и наладку;
- развитие сетей технологической связи и телемеханики, средств измерений и учета, оборудования релейной защиты и противоаварийной автоматики и иного технологического оборудования, связанного с функционированием электросетевого хозяйства, включая проектирование, инженерные изыскания, строительство, реконструкцию, техническое перевооружение, монтаж и наладку;
- эксплуатация взрывоопасных, химически опасных и пожароопасных производственных объектов;
- ведение деятельности в части научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, в т. ч. разработка, создание, внедрение новой и улучшение существующей техники, технологий, методов с целью повышения надежности, качества, экономичности и экологичности энергоснабжения потребителей, создание условий для развития электроэнергетической системы России, реализации программ НИОКР и инновационных программ, участие в формировании отраслевых фондов НИОКР;
- осуществление производственного контроля за состоянием промышленной безопасности опасных производственных объектов;
- ликвидация технологических нарушений на объектах электрических сетей;
- осуществление видов деятельности, связанных с работами и услугами природоохранного назначения;
- деятельность в области метрологии;
- деятельность по изготовлению и ремонту средств измерений
- деятельность на предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию приборов и инструментов для измерения, контроля, испытания, навигации, локации и прочих целей;
- производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений;
- организация и проведение работы с кадрами, включая подготовку и переподготовку, проверку знаний персоналом правил технической эксплуатации, правил пожарной

безопасности и охраны труда, а также других правил и инструкций в соответствии с действующими нормативными документами на предприятиях электроэнергетики;

- перевозки пассажиров и грузов автомобильным, железнодорожным, авиационным и внутренним водным транспортом (в том числе в отношении опасных грузов);
- эксплуатация, техническое обслуживание и ремонт автомобильного, железнодорожного, авиационного, внутреннего водного транспорта и грузоподъемных механизмов, используемых в технологических целях;
- хранение нефти, газа и продуктов их переработки;
- деятельность по выполнению функций заказчика-застройщика;
- подготовка проектной документации объектов капитального строительства;
- осуществление деятельности по строительству, реконструкции и капитальному ремонту;
- услуги местной, внутризоновой и междугородной телефонной связи;
- аренда каналов связи;
- услуги телематических служб (в том числе служба электронной почты, служба доступа к информационным ресурсам, информационно-справочная служба, служба Телефакс, служба Комфакс, служба обработки сообщений, служба голосовых сообщений, служба передачи речевой информации);
- услуги передачи данных;
- аренда зданий, сооружений, оборудования, машин и механизмов;
- проведение организационных, практических и профилактических мероприятий по обеспечению комплексной безопасности (антитеррористической и противокриминальной защите, экономической безопасности, противодействию коррупции и информационной безопасности);
- деятельность по технической защите конфиденциальной информации;
- организация и проведение мероприятий по вопросам мобилизационной подготовки, гражданской обороны, предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций;
- защита государственной тайны, осуществление работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну, в соответствии с законодательством и иными нормативными актами РФ;
- организация и проведение мероприятий по обеспечению безопасности и защите сведений, составляющих коммерческую тайну;
- покупка (получение) электрической энергии (мощности) с оптового рынка электрической энергии и у производителей электрической энергии на розничном рынке в целях перепродажи потребителям на розничном рынке в случае присвоения статуса гарантирующего поставщика электрической энергии, в порядке, установленном законодательством РФ;
- продажа (поставка) электрической энергии (мощности) потребителям на розничном рынке в случае присвоения статуса гарантирующего поставщика электрической энергии, в порядке, установленном законодательством РФ;
- медицинская деятельность, в том числе санаторно-курортное обслуживание;
- образовательная деятельность;
- деятельность в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности;
- деятельность в области энергетического обследования (энергоаудита) и оказания энергосервисных услуг;
- исполнение функции ГП в соответствии с приказом Минэнерго РФ;
- осуществление иных видов деятельности, не запрещенных федеральным законодательством.

Лицензии

Вид деятельности	Выдавший орган	Реквизиты	Срок действия
На право пользования недрами	Департамент по недропользованию по ЦФО «Роснедра»	ВЛМ 00020 РЯЗ 00035	01.08.2041 01.06.2019
На право пользования недрами	Департамент по недропользованию по ПФО МПР России Роснедра	КИР 01183 КИР 01191	30.04.2025 30.06.2029
На право пользования недрами	ФГУ ТФИ по ПФО Приволжскнедра	НЖГ 01185 НЖГ 01186 НЖГ 01228	26.02.2019 01.06.2035 01.11.2036
На пользование недрами	Департамент по недропользованию по ПФО	НЖГ 01330 НЖГ 01331	01.11.2034 01.11.2034
На пользование недрами	Управление по недропользованию по Удмуртской Республике	ИЖВ 01571	11.03.2036
На осуществление деятельности по эксплуатации взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	ВХ-40-008249	бессрочно
На осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну	Управление Федеральной службы безопасности России по Нижегородской области	1915	16.01.2023
На осуществление медицинской деятельности (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра «Сколково»)	Министерство здравоохранения Калужской области	ЛО-40-01-000703	бессрочно
Осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений	Главное управление МЧС России по Нижегородской области	52-Б/00689	бессрочно

1.2. Сведения о структуре органов управления и контроля Общества

Органами управления Общества являются Общее собрание акционеров, Совет директоров Общества, Правление Общества (коллегиальный исполнительный орган), Управляющая организация.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества.

Действующий состав Совета директоров избран годовым Общим собранием акционеров (протокол от 01.06.2018 № 12).

В состав Совета Директоров Общества входят:

1. Казаков Александр Иванович – Председатель Совета директоров, Председатель Совета директоров АО «ДВЭУК», профессиональный директор.

2. Домнич Виталий Анатольевич – член Совета директоров, Врио директора Департамента стратегического развития ПАО «Россети».
3. Гурьянов Денис Львович – член Совета директоров, Директор Департамента корпоративного управления ПАО «Россети».
4. Зафесов Юрий Казбекович – член Совета директоров, Директор Департамента закупок ПАО «Россети».
5. Романовская Лариса Анатольевна – член Совета директоров, Главный советник ПАО «Россети».
6. Морозов Андрей Владимирович – член Совета директоров, Юридический директор Ассоциации профессиональных инвесторов.
7. Филькин Роман Алексеевич – член Совета директоров, Директор, электроэнергетика, машиностроение Представительства компании «Просперити Кэпитал Менеджмент (РФ) Лтд.».
8. Чистяков Владимир Сергеевич – член Совета директоров, Первый заместитель Генерального директора ЗАО «Инвестиционный холдинг «Энергетический Союз».
9. Шевчук Александр Викторович – член Совета директоров, Исполнительный директор Ассоциации профессиональных инвесторов.
10. Пельмский Владимир Леонидович – член Совета директоров, Генеральный директор ООО «ТранснефтьЭлектросетьСервис».
11. Исаев Олег Юрьевич – член Совета директоров.

В состав Правления Общества входят:

1. Маковский Игорь Владимирович – Председатель Правления, Генеральный директор ПАО «МРСК Центра» - управляющей организации ПАО «МРСК Центра и Приволжья».
2. Пилюгин Александр Викторович – заместитель Председателя Правления, Первый заместитель генерального директора – Главный инженер ПАО «МРСК Центра» - управляющей организации ПАО «МРСК Центра и Приволжья».
3. Горев Вячеслав Александрович – член Правления, заместитель генерального директора по капитальному строительству ПАО «МРСК Центра» - управляющей организации ПАО «МРСК Центра и Приволжья».
4. Громова Инна Витальевна – член Правления, заместитель генерального директора по управлению персоналом и организационному проектированию ПАО «МРСК Центра» - управляющей организации ПАО «МРСК Центра и Приволжья».
5. Михайлик Константин Александрович – член Правления.

Единоличный исполнительный орган – с 11.09.2017 полномочия единоличного исполнительного органа переданы управляющей организации ПАО «МРСК Центра» на основании договора № 7700/00313/17.

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

1. Лелекова Марина Алексеевна – Председатель Ревизионной комиссии, Директор Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети».
2. Ким Светлана Анатольевна – член Ревизионной комиссии, Начальник Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети».

3. Кабизьскина Елена Александровна – член Ревизионной комиссии, Заместитель начальника Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети».

4. Медведева Оксана Алексеевна – член Ревизионной комиссии, Главный эксперт Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети».

5. Кириллов Артем Николаевич – член Ревизионной комиссии, Заместитель начальника Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети».

1.3. Дочерние общества

№	Наименование дочернего общества	Доля в уставном капитале %	Местонахождение	Вид деятельности
1.	АО «Берендеевское»	100	606241, Нижегородская область, Лысковский район, с. Берендеевка	Производство, переработка и сбыт сельскохозяйственной продукции.
2.	АО «Свет»	100	606440, Нижегородская область, г. Бор, ул. Луначарского, д.8	Передача электрической энергии
3.	АО «АТХ»	100	Кировская область, Оричевский район, п. Оричи, ул. Южная, д. 50	Оказание транспортных услуг, услуг складского характера, сервисное обслуживание автотранспортных средств, посреднические услуги, ремонт и техническое обслуживание транспорта, услуги по переоборудованию и оценке транспорта.
4.	АО «Санаторий-профилакторий «Энергетик»	100	426009, Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. Авиационная, д. 10	Оказание населению услуг лечебного, санаторно-курортного, физкультурно-оздоровительного характера, услуги по размещению (временному проживанию), питанию и обслуживанию.
5.	АО «МЭК «Энергоэффективные технологии»	51	603155, г.Нижний Новгород, ул.Провиантская, д.6	Научное исследование и разработки в области естественных и технических наук.

2. Основа представления информации в отчетности

2.1 Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена на основании сводных данных филиалов, в соответствии с учетной политикой ПАО «МРСК Центра и Приволжья», утвержденной приказом от 29.12.2017 № 505-ЦА «Об утверждении Учетной политики ПАО «МРСК Центра и Приволжья» на 2018 год для целей бухгалтерского учета».

2.2 Основа составления

Бухгалтерский отчет Общества сформирован исходя из действующих в Российской Федерации нормативных документов по бухгалтерскому учету и составлению отчетности, в частности, Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (с

изменениями и дополнениями), Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998г. № 34н (с изменениями и дополнениями), Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина России.

2.3 Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершаемых в иностранных валютах, применяется официальный курс рубля, действующий в день совершения операции.

2.4 Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 г. № 153н (с изменениями и дополнениями).

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из срока полезного использования нематериальных активов. Срок полезного использования определяется комиссией Общества.

2.5 Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Сумма расходов по каждой отдельной работе принимается за единицу учета.

Списание расходов по НИОКР осуществляется линейным способом равномерно в течение принятого срока.

Срок списания расходов по НИОКР определяется по каждому объекту, исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР, в течение которого организация может получать экономические выгоды, но не более 5 лет.

2.6 Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина России от 30.03.2001 г. № 26н (с изменениями и дополнениями).

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 40 тыс. руб. за единицу.

Активы, в отношении которых выполняются условия п. 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты, участвующие в передаче электроэнергии (здания, сооружения (в т.ч. передаточные устройства), электросетевое оборудование, автотранспортные средства, земельные участки, в отношении которых выполняются условия предусмотренные п. 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», независимо от стоимости, отражаются в бухгалтерском учете в составе основных средств.

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Стоимость основных фондов предприятия погашается путем ежемесячного начисления амортизации линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов.

Основные средства, права на которые подлежат государственной регистрации в соответствии с законодательством Российской Федерации, и по которым закончены

капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче и фактически эксплуатируются, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчете к счету учета основных средств. По таким объектам амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию.

Доходы и расходы от реализации, от списания основных средств, отражены в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Основные средства, полученные в аренду, в соответствии с условиями договора аренды учитываются за балансом на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства», амортизацию по ним начисляет арендодатель.

2.7 Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина России от 09.06.2001 г. № 44н (с изменениями и дополнениями).

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Инструмент, инвентарь, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее года учитываются в составе материально-производственных запасов.

Специальная одежда и специальная обувь, независимо от стоимости и срока использования, учитываются в составе средств в обороте. Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, подлежит единовременному списанию в момент передачи в эксплуатацию. Стоимость специальной одежды со сроком эксплуатации больше 12 месяцев погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования.

Материально-производственные запасы, списываемые в производство, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются по способу средней себестоимости.

2.8 Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина России от 10.12.2002 г. № 126н (с изменениями и дополнениями).

В составе финансовых вложений учитываются инвестиции в ценные бумаги, акции, облигации, уставные (складочные) капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, а также векселя в случае их приобретения по договорам купли продажи.

Все финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат на их приобретение.

Финансовые вложения подразделяются на две группы:

- по определению текущей рыночной стоимости;
- по не определению текущей рыночной стоимости.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности на конец каждого отчетного квартала по текущей рыночной стоимости путем корректировки их учетной стоимости до рыночной.

Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений признается Обществом прочими доходами и расходами.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в учете по первоначальной стоимости. Резерв под обесценение финансовых вложений с неопределенной рыночной стоимостью создается на конец отчетного года.

Учет финансовых вложений, исходя из предполагаемого срока их использования, осуществляется в разрезе долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений.

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций признаются финансовыми вложениями организации и отражаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат инвестора, т.е. по стоимости внесенных в счет вклада активов, по которой они были отражены в бухгалтерском балансе Общества.

2.9 Учет капитальных вложений

Капитальные вложения связаны: с осуществлением капитального строительства в форме нового строительства, а также реконструкции, расширения и технического перевооружения; приобретением зданий, сооружений, оборудования, транспортных средств и других отдельных объектов (или их частей) основных средств; приобретением земельных участков и объектов природопользования; приобретением и созданием активов нематериального характера.

Учет незавершенного строительства ведется по отдельным объектам строительства.

Капитальные вложения, осуществленные в ходе работ капитального характера, выполненных для Общества, отражаются в учете по мере их выполнения на основании подписанных актов выполненных работ.

2.10 Займы и кредиты

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в отчетности с учетом причитающихся к оплате на конец отчетного периода процентов. Начисленные суммы процентов учитываются обособленно.

Проценты, по заемным обязательствам, возникающие при привлечении Обществом средств (целевые займы для финансирования инвестиционной деятельности или займы привлеченные для финансирования инвестиционной программы в целом и текущей деятельности Общества (нецелевые займы), включаются в стоимость инвестиционного актива и погашаются посредством начисления амортизации, кроме случаев, когда правилами бухгалтерского учета начисление амортизации актива не предусмотрено.

2.11 Учет расчетов, прочих активов и обязательств

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

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями, и отражается в балансе за минусом резерва по сомнительным долгам. Общество создает резерв по сомнительным долгам по результатам проведенной инвентаризации дебиторской задолженности. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой.

В бухгалтерской отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются развернуто.

Инвентаризация активов и обязательств проводится в соответствии со статьей 11 Федерального закона от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и

Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.06.1995 года № 49.

2.12 Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

Уставом Общества предусмотрено создание резервного и иных фондов, необходимых для его деятельности.

Общество создает резервный фонд в размере 5% от уставного капитала Общества. Резервный фонд Общества предназначен на покрытие 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.

Порядок формирования и использования фондов Общества определяется Советом директоров Общества.

2.13 Оценочные резервы

В Обществе образованы оценочные резервы – на оплату отпусков, на выплату вознаграждений по итогам года и резерв по оценочным обязательствам.

2.14 Признание дохода

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

Доходы Общества в соответствии с принципом начисления признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств.

Величина поступления и (или) дебиторской задолженности по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, принимается к бухгалтерскому учету по стоимости товаров (ценностей), установленной исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных товаров (ценностей).

2.15 Признание расхода

Общество подразделяет расходы на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Учет затрат на производство продукции (работ, услуг) ведется отдельно от затрат капитального характера. Затраты включаются в себестоимость продукции того периода к которому они относятся, независимо от времени их оплаты с разделением по видам деятельности и по местам возникновения.

Себестоимость услуг по передаче и распределению электроэнергии представляет собой совокупность расходов, связанных с содержанием и эксплуатацией линий электропередач, средств учета и контроля электроэнергии, подстанций и других сооружений и оборудования, предназначенных для передачи и распределения электроэнергии.

Учет затрат на производство, калькулирование себестоимости основной продукции (работ, услуг) осуществляется по калькуляционному варианту, с подсчетом полной себестоимости продукции (работ, услуг).

Расходы по передаче электрической энергии учитываются в структурных подразделениях (местах их возникновения) в разрезе статей расходов и элементов затрат, и передаются в филиалы для формирования производственной себестоимости. Расходы, связанные с управлением исполнительного аппарата, распределяются в филиалы пропорционально условно-постоянным затратам.

Процесс передачи электрической энергии характеризуется отсутствием незавершенного производства. Затраты, понесенные при осуществлении данного вида деятельности признаются расходами в полной сумме.

Коммерческие и управленческие расходы в полной сумме признаются в себестоимости оказанных услуг, выполненных работ, полностью в отчетном периоде. В Отчете о финансовых результатах коммерческие и управленческие расходы раскрываются отдельно.

2.16 Изменения в учетной политике

Существенных изменений в учетную политику на 2018 год не вносилось.

2.17 Соответствие отчетных показателей за предыдущие отчетные периоды

В соответствии с Учетной политикой в Отчет о финансовых результатах за 2017 год Общество внесло корректировки в части сопоставимых данных за предыдущий отчетный период, направленные на уточнение величины затрат по перепродаже электроэнергии и мощности, с отнесением части услуг по передаче электроэнергии к энергосбытовой деятельности в части затрат по доведению товара (электроэнергии) до состояния, в котором он пригоден к использованию в запланированных целях:

(тыс. руб.)

Код строки	Наименование показателя	Показатели предыдущего отчетного периода	Скорректированные показатели	Сумма корректировки
2121	Себестоимость передачи электроэнергии	69 455 027	67 728 394	(1 726 633)
2124	Себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	3 799 108	5 525 741	1 726 633

3. Пояснения к показателям Бухгалтерского баланса

3.1 Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2018 г. в составе нематериальных активов числятся программные продукты, патенты на полезные модели, прочие объекты. На конец 2018 года остаточная стоимость нематериальных активов составила 70 236 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. - 92 642 тыс. руб., на 31.12.2016 г. – 115 278 тыс. руб.).

Сумма начисленной за 2018 год амортизации составляет 22 860 тыс. руб. (за 2017 г. - 25 394 тыс. руб.)

Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования и подверженные обесценению отсутствуют.

Списание и переоценка нематериальных активов в отчетном периоде не производилось.

Стоимость полностью погашенных, но не списанных нематериальных активов составила 39 836 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. – 22 140 тыс. руб.), в том числе:

- программа для ЭВМ: «Расчет технических потерь в сетях» - 73 тыс. руб. (на 31.12.2017 - 73 тыс. руб.).

- программный продукт «Автоматизированная система бюджетирования» - 17 695 тыс. руб. (на 31.12.2017 -17 695 тыс. руб.).
- программный продукт «Расчет грозозащищенности участков ВЛЭ» - 2 511 тыс. руб. (на 31.12.2017 -2 511 тыс. руб.).
- патент на полезную модель «Провод неизолированный усиленный для воздушных линий электропередач» -17 636 тыс. руб.
- программный продукт «Интерактивная карта загрузки подстанций» -1 568 тыс. руб. (на 31.12.2017 -1 568 тыс. руб.).
- товарные знаки - 353 тыс. руб. (на 31.12.2017 -293 тыс. руб.).

Оставшийся срок полезного использования объектов НМА:

№ п/п	Наименование объекта НМА	Количество объектов	Оставшийся срок полезного использования (мес.)
1	Патент на полезную модель	22	от 8 до 208
2	Программные продукты	6	от 12 до 96
3	Прочие	2	от 28 до 36

Нематериальные активы, полученные в пользование, на основании лицензионных договоров, отражены на забалансовом счете в оценке, определенной исходя из размера вознаграждения, установленного в договорах, в сумме 609 420 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. - 538 075 тыс. руб., на 31.12.2016 г. – 290 728 тыс. руб.).

Информация о нематериальных активах приведена в приложении – т.5.1.1.

3.2 Результаты исследований и разработок

В 2018 г. Обществом произведены расходы по НИОКР в размере 54 824 тыс. руб., на 31.12.2018 г. расходы по незаконченным исследованиям и разработкам составили 84 046 тыс. руб. (в 2017 г. расходы по НИОКР составили 47 054 тыс. руб., по незаконченным исследованиям и разработкам на 31.12.2017г. – 45 528 тыс. руб., в 2016 г. расходы по НИОКР составили 27 265 тыс. руб., по незаконченным исследованиям и разработкам на 31.12.2016г. – 31 510 тыс. руб.).

В 2018 году введено в состав НМА 454 тыс. руб. (в 2017 г. – 2 758 тыс. руб.), списание затрат на прочие расходы в отчетном году 15 311 тыс. руб. (и в 2017 году – не производилось).

Стоимость полностью погашенных, но не списанных объектов НИОКР составила 42 335 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. -50 179 тыс. руб.).

Информация о наличии и движении результатов НИОКР приведена в приложении – т. 5.2.1-5.2.2.

3.3 Основные средства

В состав строки Основные средства входят: основные средства Общества, незавершенное строительство, авансы, выданные под капитальное строительство, строительные материалы.

Основные средства

За 2018 год сумма начисленной амортизации составила 7 309 151 тыс. руб. (за 2017 г. – 6 950 374 тыс. руб.). К объектам основных средств, стоимость которых не погашается, относятся земельные участки, стоимость которых на отчетную дату составила 78 132 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. – 75 803 тыс. руб., на 31.12.2016 г. – 71 737 тыс. руб.).

Сроки полезного использования объектов основных средств

Наименование группы	СПИ (мес.)
Производственные здания	24-1200

Сооружения	15-1091
Линии электропередачи и устройства к ним	13-600
Машины и оборудование для преобразования электроэнергии	11-800
Инвентарь	18-360
Прочие	13-996

Увеличение первоначальной стоимости объектов основных средств за счет проведения реконструкции и модернизации за 2018 г. составило 4 559 791 тыс. руб. (за 2017 г. – 4 260 893 тыс. руб.).

Стоимость объектов основных средств, полученных по договорам аренды и учитываемых на забалансовом счете 001, на 31.12.2018 г. составляет 8 927 207 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. – 8 474 627 тыс. руб., на 31.12.2016 г. – 7 178 420 тыс. руб.).

Основные средства, переданные в аренду и учитываемые на забалансовом счете 011, на 31.12.2018 г. составляют 11 242 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. – 11 242 тыс. руб., на 31.12.2016 г. – 11 242 тыс. руб.).

Имущество, полученное в лизинг, по состоянию на 31.12.2018 г. отсутствует (на 31.12.2017 и 31.12.2016 – отсутствовало).

Первоначальная стоимость эксплуатируемых объектов, находящихся в процессе регистрации на 31.12.2018 г. составила 867 887 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. – 930 168 тыс. руб., на 31.12.2016 г. – 1 282 322 тыс. руб.).

Информация по группам основных средств, изменении стоимости и использовании приведена в приложении – т.5.3.1-5.3.4.

Незавершенное строительство

Общество ведет строительство и реконструкцию объектов производственного назначения. За отчетный период Общество произвело затрат на сумму 11 105 049 тыс. руб., в том числе затрат на приобретение и монтаж оборудования, (за 2017 г. – 9 435 375 тыс. руб.), введено в эксплуатацию и списано затрат на сумму 10 244 099 тыс. руб. (за 2017 г. – 9 527 895 тыс. руб.), осталось в незавершенном строительстве затрат на сумму - 2 652 258 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. – 1 791 308 тыс. руб., на 31.12.2016 г. – 1 883 828 тыс. руб.).

Информация о незавершенных капитальных вложениях приведена в приложении – т.5.3.5.

Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств

Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств по состоянию на 31.12.2018 составляют 2 599 874 тыс. руб. (на 31.12.2017 – 64 509 тыс. руб., на 31.12.2016 – 10 797 тыс. руб.). Величина авансов, выданных под капитальное строительство и приобретение основных средств, в отчете на 31.12.2018 г. отражена с учетом созданного резерва по сомнительным долгам в размере 5 702 тыс. руб. (на 31.12.2017 – 5 702 тыс. руб., на 31.12.2016 – 5 702 тыс. руб.), а также за вычетом НДС.

Информация по авансам приведена в приложении – т.5.3.5.

Сырье, материалы, предназначенные для использования при создании основных средств

(тыс. руб.)				
Период	На начало периода	Поступило за период	Выбыло за период	На конец периода
2018 год	180 560	589 102	(527 987)	241 675
2017 год	191 536	463 371	(474 347)	180 560

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

3.4 Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения Общества на конец отчетного года составляют 299 137 тыс. руб. (на 31.12.2017 – 306 319 тыс. руб., на 31.12.2016 – 321 529 тыс. руб.), в том числе:

- инвестиции в дочерние общества – 272 924 тыс. руб. (на 31.12.2017 – 275 516 тыс. руб., на 31.12.2016 – 283 079 тыс. руб.),
- инвестиции в другие организации – 26 213 тыс. руб. (на 31.12.2017 – 28 882 тыс. руб., на 31.12.2016 – 33 299 тыс. руб.),
- предоставленные займы – отсутствуют (на 31.12.2017 – 1 921 тыс. руб., на 31.12.2016 – 5 151 тыс. руб.).

Информация о дочерних обществах приведена в разделе «Общие сведения».

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражена в бухгалтерской отчетности по текущей рыночной стоимости:

(тыс. руб.)

Период	Учетная стоимость ФВ на начало отчетного периода	Корректировка рыночной стоимости ФВ на конец отчетного периода («+»-увеличение / «-» уменьшение)	Учетная стоимость ФВ исходя из корректировок рыночной стоимости на конец отчетного периода
2018	26 650	-2 552	24 098
2017	30 760	-4 110	26 650

Корректировка оценки финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость отражена в «Отчете о финансовых результатах» в строке «Прочие доходы» в сумме 3 261 тыс. руб. (за 2017 год – 3 247 тыс. руб.) и в сумме (5 813) тыс. руб. (за 2017 год – (7 357) тыс. руб.) в строке «Прочие расходы».

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражены в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости за минусом резерва на обесценение:

(тыс. руб.)

	2018 год	2017 год
Первоначальная стоимость ФВ на начало отчетного периода	298 878	302 108
Резерв на обесценение ФВ на начало отчетного периода	(19 209)	(11 339)
Поступило ФВ в отчетном периоде	-	-
Корректировка резерва на обесценение ФВ на конец отчетного периода	(2 709)	(7 870)
Выбыло ФВ с учетом созданных резервов за отчетный период	-	-
Переведено в состав краткосрочных финансовых вложений в отчетном периоде	-	(3 320)
Первоначальная стоимость ФВ на конец отчетного периода	296 957	298 878
Резерв на обесценение ФВ на конец отчетного периода	(21 918)	(19 209)

Корректировка резерва на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражается в «Отчете о финансовых результатах»: - в строке «Прочие доходы» за отчетный период в сумме 6 369 тыс. руб. (в 2017 г. - корректировок не производилось), в строке «Прочие расходы» в сумме 3 127 тыс. руб. (в 2017 г. – 7 870 тыс. руб.). Восстановление ранее созданного резерва в связи с выбытием финансовых вложений в 2018 г. не производилось (в 2017 г. – не производилось).

Доход от долгосрочных финансовых вложений (дивиденды) в 2018 г. составил 3 227 тыс. руб. (за 2017 г. 5 729 тыс. руб.).

По состоянию на 31.12.2018 г. (и на 31.12.2017 г.) финансовые вложения, находящиеся в залоге отсутствуют (приложение – т.5.4.3).

Движение долгосрочных финансовых вложений приведено в приложении – т.5.4.1. Корректировка оценок финансовых вложений приведена в приложении - т. 5.4.2.

3.5 Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражены расходы будущих периодов, в составе которых включены права пользования программными продуктами со сроком погашения свыше 1 года. На 31.12.2018 г. прочие внеоборотные активы составляют 821 078 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. – 869 903 тыс. руб., на 31.12.2016 г. – 610 527 тыс. руб.).

3.6 Запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года составляет 1 725 754 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. – 1 197 518 тыс. руб., на 31.12.2016 г. – 1 555 087 тыс. руб.).

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

Информация о наличии и движении запасов приведена в приложении – т. 5.5.1.

3.7 Дебиторская задолженность

Основными видами деятельности Общества являются оказание услуг по передаче и распределению электрической энергии по сетям и оказание услуг по технологическому присоединению к сетям. Тарифы на данные виды деятельности утверждаются Региональными Службами по Тарифам Владимирской, Ивановской, Калужской, Кировской, Нижегородской, Рязанской, Тульской областей, республики Марий-Эл и Удмуртской республики.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в приложении – т.5.6.1, 5.6.3

В составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, отражена задолженность крупных потребителей услуг по передаче электрической энергии в размере 2 743 526 тыс. руб., погашение которой будет производиться в соответствии с Соглашениями о реструктуризации задолженности: ПАО «ТНС энерго Нижний Новгород» - 1 550 879 тыс. руб. (соглашение от 29.11.2017 № 521000014), ПАО «ТНС энерго Тула» - 607 694 тыс. руб. (соглашения от 29.11.2017 № 711000350 и № 711000650), АО «Волга» - 584 953 тыс. руб. (соглашения от 26.12.2017)

Дебиторская задолженность отражена в балансе в нетто оценке с учетом создания резерва по сомнительным долгам.

Величина и движение резерва по сомнительным долгам:

(тыс. руб.)

Содержание показателя	2018 год	2017 год	2016 год
Остаток на начало отчетного года	5 575 003	7 644 359	5 205 932
Сформировано в отчетном году	1 730 144	3 506 617	3 747 447
Использовано (восстановлено) в отчетном году	(1 133 846)	(5 575 973)	(1 309 020)
Остаток на конец отчетного периода	6 171 301	5 575 003	7 644 359

В составе резерва по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2018 г. включен резерв в размере 5 702 тыс. руб., созданный по авансам, выданным под капитальное строительство и приобретение основных средств (на 31.12.2017 г. – 5 702 тыс. руб., на 31.12.2016 г. – 5 702 тыс. руб.).

Сумма резерва по сомнительным долгам начисленная и восстановленная в течение отчетного периода в связи с получением оплаты составила 60 914 тыс. руб. (в течение 2017 г. – 1 091 501 тыс. руб.)

3.8 Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

На 31.12.2018 г. краткосрочные финансовые вложения составляют 32 472 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. – 33 781 тыс. руб., на 31.12.2016 г. – 45 826 тыс. руб.).

В течение 2018 года краткосрочных финансовых вложений (векселей) не приобреталось (в течение 2017 и 2016 года - не приобреталось).

В 2018 г. депозитов со сроками погашения более 3 месяцев не было. (В 2017 г. Обществом были открыты и погашены депозитные вклады в размере 430 000 тыс. руб. (в 2016 г. погашен депозитный вклад в размере 200 000 тыс. руб., открытый в 2015 г.).

Произведен перевод из долгосрочных финансовых вложений в краткосрочные займ, выданный ОАО «МЭК «Энергоэффективные технологии», сроком погашения менее одного года в сумме 1 921 тыс. руб. По выданному займу начислены проценты в размере 296 тыс. руб. (за 2017 г. – 579 тыс. руб.) по ставке 9 % годовых.

В составе прочих краткосрочных финансовых вложений числятся вложения по договорам (соглашениям) о совместной деятельности:

- Соглашение от 28.12.2012 г. № 4937-юр с учетом доп. соглашений- размер вклада по данным бухгалтерского учета 17 449 тыс. руб. Предмет совместной деятельности – обеспечение эксплуатации подстанции 110 кВ «Старт», обеспечение надежного энергоснабжения присоединенных к ней потребителей электрической энергии. Цель вложения – обеспечение эксплуатации подстанции 110 кВ «Старт», обеспечение надежного энергоснабжения присоединенных к ней потребителей электрической энергии и извлечение прибыли. Иные участники совместной деятельности – ООО «Энерго-ПС».

Соглашение от 28.12.2012 г. № 4936–юр с учетом доп. соглашений - размер вклада по данным бухгалтерского учета 13 102 тыс. руб. Предмет совместной деятельности – обеспечение эксплуатации подстанции 110 кВ «Заводская», обеспечение надежного энергоснабжения присоединенных к ней потребителей электрической энергии. Цель вложения – обеспечение эксплуатации подстанции 110 кВ «Заводская», обеспечение надежного энергоснабжения присоединенных к ней потребителей электрической энергии и извлечение прибыли. Иные участники совместной деятельности – ООО «Энерго-ПС».

Доход по договорам совместной деятельности в 2018 году составил 3 797 тыс. руб. (в 2017 г. – 3 614 тыс. руб.).

Краткосрочные финансовые вложения Общества на 31.12.2018г. составляют 32 472 тыс. руб., в том числе выданный займ в размере 1 921 тыс. руб., вклад в совместную деятельность 30 551 тыс. руб. (на 31.12.2017 всего 33 781 тыс. руб., в том числе выданный займ в размере 3 230 тыс. руб., вклад в совместную деятельность 30 551 тыс. руб., на 31.12.2016 г. всего 45 826, в том числе выданный займ -3 320 тыс. руб., вклад в совместную деятельность - 30 551 тыс. руб., приобретение прав требования задолженности -11 955 тыс. руб.).

Информация о наличии и движении краткосрочных финансовых вложений приведена в приложении – т. 5.4.1.

3.9 Прочие оборотные активы

Расшифровка прочих оборотных активов представлена в таблице ниже:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	на 31.12.2018	на 31.12.2017	на 31.12.2016
НДС с авансов полученных	356 465	327 134	324 973
Расходы будущих периодов (программные)	40 021	40 292	38 730

Наименование показателя	на 31.12.2018	на 31.12.2017	на 31.12.2016
продукты со сроком погашения до года)			
Расчеты по оперативному управлению имуществом и прочие расчеты	20 619	18 911	22 345
Итого	417 105	386 337	386 048

3.10 Капитал и резервы

Уставный капитал Общества составляет 11 269 782 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. – 11 269 782 тыс. руб., на 31.12.2016 г. – 11 269 782 тыс. руб.). По состоянию на 31.12.2018 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из обыкновенных акций в количестве 112 697 817 043 шт. номиналом 10,00 копеек.

Акционеры Общества, владеющие более 5% акций:

	Доля в УК, %		
	на 31.12.2018	на 31.12.2017	на 31.12.2016
Публичное акционерное общество «Российские сети»	50,3997	50,3997	50,3997
Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»	45,9774	45,8655	45,5308

Добавочный капитал Общества на 31.12.2018 г. составляет 24 260 412 тыс. руб. (на 31.12.2017 – 24 287 817 тыс. руб., (на 31.12.2016 – 24 315 726 тыс. руб.), сформированный за счет разниц по переоценке, принятых в процессе реорганизации Общества, путем присоединения к нему РСК. В 2018 году произошло уменьшение добавочного капитала, за счет списания суммы переоценки на нераспределенную прибыль прошлых лет, по выбывшим объектам основных средств в размере 27 405 тыс. руб. (за 2017 г. – 27 909 тыс. руб., за 2016 г. – 48 072 тыс. руб.).

Общество создает Резервный фонд в размере 5 % от уставного капитала Общества. Резервный капитал Общества на 31.12.2018 г. составил 563 489 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. – 563 489 тыс. руб., на 31.12.2016 г. – 563 489 тыс. руб.)

В результате реорганизации распределительных сетевых компаний путем присоединения к Обществу, проведенной по состоянию на 28.02.2008 (договор о присоединении от 29.10.2007 г., утвержден Внеочередным общим собранием акционеров Общества от 25.12.2007 г.), в составе нераспределенной прибыли признана часть разницы между стоимостью чистых активов и номинальной стоимостью акций Общества, к которому было осуществлено присоединение, в размере 2 166 335 тыс. руб., (получена в результате построчного объединения (суммирования или вычитания при наличии непокрытого убытка прошлых лет) нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) присоединяемых обществ).

По итогам годового Общего собрания акционеров в 2018 году по результатам работы Общества за 2017 финансовый год было принято решение о распределении прибыли (протокол от 01.06.2018 № 12):

(тыс. руб.)

Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода	11 000 581
Распределить на: Прибыль на развитие	6 464 832
Дивиденды	4 535 749

3.11 Кредиты и займы

В течение 2018 года Обществом привлекались кредитные ресурсы в сумме 61 128 114 тыс. руб. (в 2017 г. – 25 475 530 тыс. руб.) в том числе: на финансирование ИПР – 383 072 тыс. руб. и с целью снижения стоимости обслуживания долга было произведено досрочное рефинансирование кредитов с более высокой процентной ставкой, а также на пополнение

оборотных средств в сумме 60 745 042 тыс. руб. Перевод из долгосрочных кредитов в краткосрочные, подлежащих погашению в течение 2019 года составляет сумму 6 460 820 тыс. руб. (за 2017 г. – 7 429 603 тыс. руб.).

(тыс. руб.)

	Задолженность на 31.12.2017 г.	Получено / начислено	Возвращено /погашено	Перекласси- фикация задолженности	Задолженность на 31.12.2018 г.
Долгосрочные кредиты	24 081 971	43 993 916	(44 931 537)	(6 460 820)	16 683 530
Проценты	-	1 608 063	(1 608 063)	-	-
Краткосрочные кредиты	-	17 134 198	(15 927 859)	6 460 820	7 667 159
Итого:	24 081 971	62 754 315	(62 485 597)	-	24 350 689

(тыс. руб.)

	Задолженность на 31.12.2016 г.	Получено / начислено	Возвращено /погашено	Перекласси- фикация задолженности	Задолженность на 31.12.2017 г.
Долгосрочные кредиты	18 186 722	24 318 953	(10 994 101)	(7 429 603)	24 081 971
Проценты	-	2 212 742	(2 212 742)	-	-
Краткосрочные кредиты	6 268 251	1 156 577	(15 580 074)	7 429 603	-
Итого:	24 454 973	27 688 272	(25 716 270)	-	24 081 971

В составе долгосрочных обязательств по кредитам и займам отражена сумма долгосрочной ссудной задолженности. Задолженность по оплате процентов на 31.12.2018 г. отсутствует.

Кредитные ресурсы привлекаются для финансирования хозяйственной, инвестиционной деятельности, рефинансирования кредитного портфеля. Привлечение кредитных ресурсов производилось в ПАО «Сбербанк России», «Газпромбанк» (АО), Филиал ПАО «Бинбанк». Валюта кредитных ресурсов - рубли. Срок погашения кредитных обязательств до 2021 года, начиная с апреля 2019 г. Погашение задолженности происходит своевременно в соответствии с заключенными договорами.

Задолженность Общества по кредитам и займам, сложившаяся на 31.12.2018 г., будет погашена в следующие сроки:

в 2019 году - 7 667 159 тыс. руб.

в 2020 году - 11 231 417 тыс. руб.

в 2021 году - 5 452 113 тыс. руб.

Сумма начисленных процентов по кредитным обязательствам за 2018 год составила 1 626 201 тыс. руб. (за 2017 г. - 2 221 742 тыс. руб.), из них включено в стоимость инвестиционных активов 112 948 тыс. руб. (за 2017 г. – 43 889 тыс. руб.), отнесено на прочие расходы 1 513 253 тыс. руб. (за 2017 г. - 2 168 853 тыс. руб.).

Средневзвешенная ставка процентов по привлеченным кредитным ресурсам на конец 2018 года – 7,62 % (на конец 2017 г. – 8,15%).

Сумма свободных лимитов по действующим кредитным договорам Общества на 31.12.2018 г. составила 27 699 311 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. – 19 918 029 тыс. руб., на 31.12.2016 – 14 504 227 тыс. руб.).

Информация о движении кредитных ресурсов приведена в приложении – т.5.6.7 – 5.6.8.

3.12 Прочие долгосрочные обязательства

В составе прочих долгосрочных обязательств отражены авансы, полученные по договорам технологического присоединения с длительным сроком исполнения обязательств, прочие обязательства и векселя к уплате.

На 31.12.2018 г. авансы полученные долгосрочного характера в размере 701 183 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. – 719 857 тыс. руб., на 31.12.2016 г. – 598 344 тыс. руб.) отражаются по строке 1450 «Прочие обязательства». Одновременно сумма НДС с авансов полученных долгосрочного характера в размере 108 689 тыс. руб. отражается по строке 1260 «Прочие оборотные активы» (на 31.12.2017 г. НДС с авансов полученных 109 809 тыс. руб., на 31.12.2016 г. НДС с авансов полученных 91 274 тыс. руб.).

Векселя к уплате, отраженные в составе долгосрочных обязательств, это собственные векселя, переданные в оплату ОАО РАО «ЕЭС России» в счет погашения задолженности присоединенного РСК –ОАО «Кировэнерго» по выплате дивидендов (остаток на 31.12.2018 г. составил 7 921 тыс. руб.). Срок погашения векселей до 2020 г.

3.13 Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в приложении 5.6.5-5.6.6.

В 2018 году для оплаты стоимости приобретаемого имущества по договору с АО «ИЭС» Общество использовало непокрытый аккредитив, открытый в рамках договора, заключенного с ПАО «Сбербанк». Данный договор был заключен в 2018 году с суммой лимита в 6 000 000 тыс. руб. и периодом действия с 14.12.2018 по 13.12.2021 г.

Векселя к уплате, отраженные в составе кредиторской задолженности, это собственные векселя, переданные в оплату ОАО РАО «ЕЭС России» в счет погашения задолженности присоединенных РСК: по выплате дивидендов ОАО «Кировэнерго» (остаток на 31.12.2018 г. составил 7 920 тыс. руб.). В 2017 г. предъявлен к оплате и оплачен вексель на сумму 7 920 тыс. руб.

На 31.12.2018 г. авансы полученные краткосрочного характера, включая НДС, в размере 1 569 105 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. – 1 363 063 тыс. руб., на 31.12.2016 г. -1 469 088 тыс. руб.) отражаются в составе кредиторской задолженности по строке 1526 «Авансы полученные» бухгалтерского баланса. Одновременно сумма НДС с авансов полученных в размере 247 776 тыс. руб. отражается по строке 1260 «Прочие оборотные активы» (на 31.12.2017 г. НДС с авансов полученных 216 543 тыс. руб., на 31.12.2016 г. НДС с авансов полученных 233 699 тыс. руб.).

3.14 Оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2018 г. сумма оценочных обязательств составила 2 054 015 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. – 2 091 744 тыс. руб., на 31.12.2016 г. – 1 080 372 тыс. руб.).

Расшифровка оценочных обязательств представлена в таблице ниже:

(тыс. руб.)			
Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Резерв на выплату вознаграждений по итогам года	207 476	291 165	256 088
Резерв на оплату предстоящих отпусков	565 544	556 346	523 114
Резерв под оценочные обязательства по судебным разбирательствам	1 000 583	1 142 967	301 170
Резерв по прочим обязательствам	280 412	101 266	-
Итого	2 054 015	2 091 744	1 080 372

Сумма оценочных обязательств начисленных и восстановленных в течение отчетного периода в связи с прекращением выполнения условия признания таковых, составила 1 583 тыс. руб. (в 2017 г. –23 597 тыс. руб.).

Общество создает резерв под оценочные обязательства по судебным разбирательствам, по которым оценивает вероятность положительного исхода дела в пользу Общества как низкую. Предполагаемый срок исполнения оценочных обязательств по незаконченным судебным разбирательствам составляет менее 12 месяцев, оценочные обязательства по судебным разбирательствам отражены в бухгалтерском балансе Общества в составе краткосрочных обязательств.

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 5.6 «Информация о рисках хозяйственной деятельности» 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 вырубке.

Резерв на выплату вознаграждений по итогам года и резерв на оплату предстоящих отпусков создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2018 г., а также вознаграждений по итогам года. Ожидается, что остаток резерва на оплату предстоящих отпусков на 31 декабря 2018 г. будет использован в первой половине 2019 года. Остаток резерва на выплату вознаграждений по итогам года будет использован после проведения годового общего собрания акционеров.

Информация по оценочным обязательствам приведена в приложении – т. 5.7.1.

3.15 Обеспечения

Информация о полученных и выданных обеспечениях обязательств приведена в т. 5.8.

Расшифровка полученных обеспечений:

№ п/п	Обеспечитель	Должник (за кого получено обеспечение)	Вид обеспечения	Сумма (тыс. руб.)	Срок предоставления (до...)
На 31.12.2018 г.					
1	Аржанов Д.А.	АО «ТНС энерго Тула»	Договор поручительства от 18.12.2017 №10	428 463	30.09.2020
2	Аржанов Д.А.	АО «ТНС энерго Тула»	Договор поручительства от 18.12.2017 №1	1 043 845	30.09.2020
3	Аржанов Д.А.	АО «ТНС энерго Нижний Новгород»	Договор поручительства от 18.12.2017	4 033 976	30.09.2020
4	АО «Средневолжское	АО «Средневолжское	Обеспечительный	10 950	31.03.2019

№ п/п	Обеспечитель	Должник (за кого получено обеспечение)	Вид обеспечения	Сумма (тыс. руб.)	Срок предостав ления (до...)
	АГП»	АГП»	платеж		
5	ПАО «Банк Зенит»	ООО «Энергокомплекс»	Банковская гарантия №ЭБГ- ДОО0-2018- 59307/18 от 15.06.2018	36 589	26.02.2019
6	ПАО «Совкомбанк»	ООО «Энергокомплекс»	Банковская гарантия №746225 от 15.03.2018	31 764	29.01.2019
7	ПАО «Совкомбанк»	ООО «Энергокомплекс»	Банковская гарантия №823312/1 от 09.07.2018	30 000	26.02.2019
8	ПАО «Банк «Санкт- Петербург»	ООО «Энергокомплекс»	Банковская гарантия №ВБЦ от 25.06.2018	14 674	29.01.2019
9	АК Банк «АК Барс»	ООО «Энергокомплекс»	Банковская гарантия №0002/4178/18 от 06.07.2018	31 947	01.03.2019
10	АО «МСП Банк»	ООО «Центрэнергострой»	Банковская гарантия №11Э-С- 56094/18 от 29.06.2018	21 999	26.02.2019
11	АО «МСП Банк»	ООО «Центрэнергострой»	Банковская гарантия №11Э-С- 56146/18 от 29.06.2018	18 042	26.02.2019
12	АО «ЮниКредитБанк»	ООО «Альтаир»	Гарантия возврата аванса №00170- 02-0149692 от 27.09.2018	21 412	03.09.2019
	прочие			75 738	
	Итого			5 799 399	
На 31.12.2017					
1	АО «Средневолжское АГП»	АО «Средневолжское АГП»	Обеспечительный платеж	10 950	30.11.2018
2	ООО «Кадастровый центр»	ООО «Кадастровый центр»	Обеспечительный платеж	4 964	31.10.2018
3	ООО «Профессиональный центр оценки и экспертиз»	ООО «Профессиональный центр оценки и экспертиз»	Обеспечительный платеж	4 233	01.09.2018
4	ООО «Стройиндустрия»	ООО «Стройиндустрия»	Обеспечительный платеж	504	31.01.2018
5	ВТБ 24 (ПАО) г. Москва	ООО «Альянсэнергостройпроект»	Банковская гарантия №ЦБГ 1817- 01209Г от 31.10.2017	4 261	30.04.2018
6	ПАО Совкомбанк»	ООО СМК «Донэлектромонтаж»	Банковская гарантия №БГ 0116-5/001/9 от 19.07.2017	2 748	30.04.2018
7	ПАО Совкомбанк»	АО «Межрегиональная энергосервисная компания «Энергоэффективные технологии»	Банковская гарантия №БГ 583686 от 24.10.2017	9 200	31.03.2018

№ п/п	Обеспечитель	Должник (за кого получено обеспечение)	Вид обеспечения	Сумма (тыс. руб.)	Срок предоставления (до...)
8	Аржанов Д.А.	АО «ТНС энерго Тула»	Договор поручительства от 18.12.2017 №10	739 887	30.09.2020
9	Аржанов Д.А.	АО «ТНС энерго Тула»	Договор поручительства от 18.12.2017 №1	1 802 552	30.09.2020
10	Аржанов Д.А.	АО «ТНС энерго Нижний Новгород»	Договор поручительства от 18.12.2017	6 666 024	30.09.2020
	Итого			9 245 323	
На 31.12.2016 г.					
1	АО «Средневолжское АГП»	АО «Средневолжское АГП»	Обеспечительный платеж	10 950	30.11.2018
2	ООО «Кадастровый центр»	ООО «Кадастровый центр»	Обеспечительный платеж	4 964	31.10.2018
3	ООО «Профессиональный центр оценки и экспертиз»	ООО «Профессиональный центр оценки и экспертиз»	Обеспечительный платеж	4 233	01.09.2018
	Итого			20 147	

Расшифровка выданных обеспечений:

№ п/п	Кредитор	Должник (в пользу кого выдано обеспечение)	Вид обеспечения	Сумма (тыс. руб.)	Срок предоставления (до...)
На 31.12.2018 г.					
1	ФБУ «БХУХО»	Филиал «Кировэнерго»	Обеспечительный платеж	745	22.01.2019
2	Котельничское МП «Горводоканал»	Филиал «Кировэнерго»	Обеспечительный платеж	31	29.01.2019
3	АО «Всероссийский банк развития регионов»	МО «Маринское городское поеление Оричевского района Кировской области»	Банковская гарантия №010914-ДКиИ-18 от 09.01.2018	549	09.01.2019
4	АО «Всероссийский банк развития регионов»	ПАО «ТНС энерго Тула»	Банковская гарантия №11164909-ДКиИ-18 от 16.11.2018	354 669	16.11.2019
5	АО «Всероссийский банк развития регионов»	ПАО «ТНС энерго Тула»	Банковская гарантия №11164908-ДКиИ-18 от 16.11.2018	73 597	16.11.2019
6	АО «Всероссийский банк развития регионов»	ПАО «ТНС энерго Тула»	Банковская гарантия №11164909-ДКиИ-18 от 16.11.2018	338 439	16.11.2019
7	АО «Всероссийский банк развития регионов»	ПАО «ТНС энерго Тула»	Банковская гарантия №11194931-ДКиИ-18 от 19.11.2018	70 288	19.11.2019
8	АО «Всероссийский банк развития регионов»	ПАО «ТНС энерго Тула»	Банковская гарантия №09134066-ДКиИ-18 от 13.09.2018	200 358	13.09.2019
9	АО «Всероссийский банк развития регионов»	ПАО «ТНС энерго Тула»	Банковская гарантия №09134065-ДКиИ-18 от 36.09.2018	136 700	13.09.2019

№ п/п	Кредитор	Должник (в пользу кого выдано обеспечение)	Вид обеспечения	Сумма (тыс. руб.)	Срок предоставл ения (до...)
10	АО «Всероссийский банк развития регионов»	ПАО «ТНС энерго Тула»	Банковская гарантия №09134067-ДКиИ- 18 от 13.09.2018	216 937	13.09.2019
11	АО «Всероссийский банк развития регионов»	ПАО «ТНС энерго Тула»	Банковская гарантия №09134064-ДКиИ- 18 от 13.09.2018	131 352	13.09.2019
	Итого			1 523 765	
На 31.12.2017 г.					
1	Филиал ФГУ «ФУ БХУХО» (войсковая часть 21228)	Филиал «Кировэнерго»	Обеспечение исполнения договора	300	23.01.2018
2	ПАО Сбербанк России	ПАО «Владимирэнергосбыт»	Банковская гарантия №42/0000/0000/247 от 04.07.2017	15 775	03.07.2018
3	ПАО Сбербанк России	ПАО «Владимирэнергосбыт»	Банковская гарантия №42/0000/0000/263 от 07.08.2017	364 400	06.08.2018
4	ПАО Сбербанк России	ПАО «Владимирэнергосбыт»	Банковская гарантия №42/0000/0000/280 от 22.08.2017	389 426	06.08.2018
5	ПАО Сбербанк России	ПАО «Владимирэнергосбыт»	Банковская гарантия №42/0000/0000/305 от 13.10.2017	359 060	12.10.2018
6	ПАО Сбербанк России	ПАО «Владимирэнергосбыт»	Банковская гарантия №42/0000/0000/309 от 18.10.2017	389 629	17.10.2018
7	АО «Всероссийский банк развития регионов»	ПАО «ТНС энерго Нижний Новгород»	Банковская гарантия №10234437-ДКиИ- 17 от 23.10.2017	1 610 363	23.10.2018
8	АО «Всероссийский банк развития регионов»	ООО «РТ- Энергитрейдинг»	Банковская гарантия №11104707-ДКиИ- 17 от 10.11.2017	4 414	10.11.2018
9	АО «Всероссийский банк развития регионов»	ООО «РТ- Энергитрейдинг»	Банковская гарантия №11104691-ДКиИ- 17 от 10.11.2017	4 497	10.11.2018
10	АО «Всероссийский банк развития регионов»	УМП «Водоканал»	Банковская гарантия №11104743-ДКиИ- 17 от 14.11.2017	1 110	14.11.2018
11	АО «Всероссийский банк развития регионов»	ПАО «Т Плюс»	Банковская гарантия №11224847-ДКиИ- 17 от 22.11.2017	36 963	22.12.2018
12	АО «Всероссийский банк развития регионов»	ООО «Ивановоэнергосбыт»	Банковская гарантия	1 619	22.12.2018

№ п/п	Кредитор	Должник (в пользу кого выдано обеспечение)	Вид обеспечения	Сумма (тыс. руб.)	Срок предоставл ения (до...)
			№11224846-ДКиИ- 17 от 22.11.2017		
13	АО «Всероссийский банк развития регионов»	ООО «ЭСК Независимость»	Банковская гарантия №12135198-ДКиИ- 17 от 13.12.2017	3 466	13.12.2018
	Итого			3 181 022	
На 31.12.2016 г.					
1	ПАО Сбербанк России	УМП «Водоканал»	Банковская гарантия №42/0000/0000/037 от 06.04.16	1 833	06.04.2017
2	ПАО Сбербанк России	ОАО «Волга»	Банковская гарантия №42/0000/0000/060 от 09.06.16	96 867	09.06.2017
3	ЗАО «ЮниКредит Банк»	АО «Оборонэнергосбыт»	Банковская гарантия №00170- 02-0069616 от 22.11.16	21 870	22.11.2017
4	ЗАО «ЮниКредит Банк»	МО «Мирнинское городское поселение Оричевского района Кировской области»	Банковская гарантия №00170- 02-0075093 от 26.12.16	1 206	30.12.2017
5	ЗАО «ЮниКредит Банк»	АО «Оборонэнергосбыт»	Банковская гарантия №00170- 02-0075084 от 26.12.16	33 849	26.12.2017
6	ЗАО «ЮниКредит Банк»	АО «Оборонэнергосбыт»	Банковская гарантия №00170- 02-0075075 от 26.12.16	1 923	26.12.2017
7	ЗАО «ЮниКредит Банк»	ООО «РТ- Энерготрейдинг»	Банковская гарантия №00170- 02-0075743 от 30.12.16	4 734	30.12.2017
8	ЗАО «ЮниКредит Банк»	ООО «РТ- Энерготрейдинг»	Банковская гарантия №00170- 02-0075761 от 30.12.16	673	30.12.2017
9	ЗАО «ЮниКредит Банк»	ООО «РТ- Энерготрейдинг»	Банковская гарантия №00170- 02-0075618 от 30.12.16	4 981	30.12.2017
10	Акционерное общество «СО ЕЭС»	Филиал «Кировэнерго» ПАО «МРСК Центра и Приволжья»	Задаток на участие в процедуре продажи	7 911	15.02.2017
	Итого			175 847	

3.16 Государственная помощь

В 2018 г. (и в 2017 г.) Общество государственной помощи не получало (т. 5.9).

4. Пояснения к показателям Отчета о финансовых результатах

4.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы отражены в Отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам.

Выручка, исполнение обязательств (оплата) по которой осуществлено неденежными средствами в 2018 году составила 8 763 805 тыс. руб. (без НДС), данные расчеты произведены по 68 контрагентам. При производстве расчетов использованы цены, предусмотренные по условиям договоров.

Информация о себестоимости реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат приведена в приложении – т.2.1.

В составе управленческих расходов по строке «Прочие» в 2018 и 2017 году отражена стоимость услуг по организации функционирования и развитию распределительного электросетевого комплекса (сумма представлена в п. 5.4 Пояснений к бухгалтерской отчетности), а также иные расходы управленческого характера.

Прочие доходы и расходы приведены в приложении – т. 5.11.

4.2 Прибыль на акцию

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 (строка 2400 отчета о финансовых результатах) за вычетом дивидендов по кумулятивным привилегированным акциям.

Наименование показателя	2018 год	2017 год
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	9 347 068	11 000 581
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт.	112 697 817 043	112 697 817 043
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	0,0000829	0,0000976

В связи с отсутствием разводняющих ценных бумаг Общество не составляет расчетов разводненной прибыли на акцию.

Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию, приведена в приложении – т.2.2.

4.3 Налогообложение

За 2018 год основные налоговые обязательства и активы Общества характеризуются следующими данными:

(тыс. руб.)

Бюджеты	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Федеральный бюджет	59 280	56 479	57 790	1 119 404	1 352 273	1 429 485
Бюджеты субъектов РФ	268 834	167 998	112 174	481 908	596 755	281 705

Местные бюджеты	138	135	158	3 426	2 898	2 426
Итого	328 252	224 612	170 122	1 604 738	1 951 926	1 713 616

Сумма начисленного к уплате налога на добавленную стоимость за 2018 год составляет 5 588 958 тыс. руб. (2017 г. – 5 802 288 тыс. руб.)

Сумма текущего налога на прибыль по данным налогового учета за 2018 г. составила 3 242 677 тыс. руб. (2017 г. – 3 097 299 тыс. руб.), по данным бухгалтерского учета (условный расход) 2 598 172 тыс. руб. (2017 г. – 2 852 978 тыс. руб.).

Разница между данными бухгалтерского и налогового учета возникла из-за доходов (расходов), не принимаемых для целей налогообложения (постоянный налоговый актив (обязательство), в сумме 815 031 тыс. руб. (в 2017 г. – 520 757 тыс. руб.), и доходов (расходов), принимаемых в бухгалтерском и налоговом учете, в разные отчетные периоды (отложенные налоговые активы в сумме (22 472) тыс. руб. (в 2017 г. – (179 549) тыс. руб.) и отложенные налоговые обязательства в сумме 148 054 тыс. руб. (в 2017 г. – 96 887 тыс. руб.).

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражены развернуто.

(тыс. руб.)			
№ стр	Наименование показателя	2018 год	2017 год
1	Прибыль до налогообложения	12 990 860	14 264 888
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	2 598 172	2 852 978
3	Постоянные налоговые обязательства (активы), нетто (стр.4-стр.5)	815 031	520 757
4	Постоянные налоговые обязательства	988 214	1 025 177
4.1	Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль	4 941 074	5 125 889
4.1.1	Амортизация основных фондов	806 085	940 528
4.1.2	Убытки прошлых лет	475 334	902 651
4.1.3	Социальные и компенсационные выплаты	605 989	438 381
4.1.4	Взносы во внебюджетный фонд НПФ	17 114	15 443
4.1.5	Списание дебиторской задолженности	882	4 629
4.1.6	Резерв под обесценение финансовых вложений, изменение текущей стоимости финансовых вложений, списание финансовых вложений	8 940	27 182
4.1.7	Резерв по сомнительным долгам	1 372 074	1 856 271
4.1.8	Услуги, не уменьшающие налогооблагаемую базу	554 233	0
4.1.9	Прочее	1 100 423	940 804
5	Постоянные налоговые активы	173 183	504 420
5.1	Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль	865 916	2 522 100
5.1.1	Прибыль прошлых лет	309 752	885 650
5.1.2	Резерв по сомнительным долгам	520 286	1 584 726
5.1.3	Уменьшение резерва под обесценение финансовых вложений, изменений текущей стоимости финансовых вложений	3 261	3 247
5.1.4	Прочее	32 617	48 477
6	Отложенные налоговые активы	(22 472)	(179 549)
6.1	Временные вычитаемые разницы	(112 360)	(897 742)
6.1.1	Амортизация основных средств	60 878	26 117
6.1.2	Разницы по резервам на выплату годового вознаграждения и отпускам	(54 578)	66 213
6.1.3	Резерв по оценочным обязательствам по судебным разбирательствам	(91 390)	915 484
6.1.4	Резерв по сомнительным долгам	(19 481)	(1 892 382)
6.1.5	Прочее	(7 789)	(13 174)
7	Отложенные налоговые обязательства	148 054	96 887

№ стр	Наименование показателя	2018 год	2017 год
7.1	Налогооблагаемые временные разницы	740 272	484 437
7.1.1	Проценты, включаемые в стоимость инвестиционного актива	112 948	43 490
7.1.2	Амортизация основных средств	119 421	209 800
7.1.3	Прочее	507 903	231 147
8	Налоговая база по налогу на прибыль	16 213 386	15 486 497
9	Текущий налог на прибыль (стр.2+стр.4-стр.5+стр.6-стр.7)	(3 242 677)	(3 097 299)
10	Прочие расходы из прибыли	(230 589)	109 428
10.1	Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	(211 401)	122 786
10.2	Списание отложенных налоговых активов	(9 996)	(14 314)
10.3	Списание отложенных налоговых обязательств	1 160	1 226
10.4	Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	(10 352)	(270)
	Чистая прибыль (стр.1+стр.6-стр.7+стр.9+стр.10)	9 347 068	11 000 581

Информация о налогообложении прибыли приведена в приложении – т.2.3.

4.4 Прочие доходы и расходы

Прочие расходы отражены в отчетности развернуто по отношению к соответствующим доходам.

Прочие доходы и расходы Общества за 2018 год, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счета учета прибылей и убытков, отсутствуют.

В 2017 году Общество отразило расходы по убыткам прошлых лет и доходы от восстановления резерва по сомнительным в размере 718 147 тыс. руб. в связи с окончанием судебных разбирательств с ПАО «ГАЗ» по разногласиям в отношении услуг по передаче электроэнергии.

Информация о прочих доходах и расходах приведена в приложении – т. 5.11.

5. Прочие пояснения

5.1 Инвентаризация имущества и обязательств

На основании приказа Общества от 24.10.2018 г. № 495-ЦА «О проведении инвентаризации активов и обязательств», в Обществе и его филиалах в отчетном году проведена инвентаризация:

- по состоянию на 01.11.2018 г.: материально-производственных запасов, готовой продукции, товаров, нематериальных активов, незаконченных НИОКР, расходов будущих периодов;
- по состоянию на 01.12.2018 г.: земельных участков, основных средств;
- по состоянию на 31.12.2018 г.: незавершенного капитального строительства, оборудования к установке, незавершенного производства и капитального ремонта, расчетов по долгосрочным и краткосрочным финансовым вложениям, расчетов с банками, денежных средств, денежных документов, ценных бумаг, бланков строгой отчетности, расчетов с покупателями, поставщиками, подотчетными лицами, работниками по заработной плате, другими дебиторами и кредиторами, по добавочному капиталу, оценочных резервов.

5.2 Информация о движении денежных средств

В соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» к денежным эквивалентам Общество относит высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств, и которые подвержены

незначительному риску изменения стоимости, такие как векселя со сроком погашения три месяца или меньше, краткосрочные государственные ценные бумаги и банковские депозиты со сроком погашения до трех месяцев. По состоянию на 31.12.2018 г. в Обществе денежные эквиваленты отсутствуют (на 31.12.2017 г. и 31.12.2016 г. – отсутствовали).

По состоянию на 31.12.2018 г. остаток денежных средств в «Отчете о движении денежных средств» составляет 6 611 905 тыс. руб. в том числе остаток денежных средств по расчетным счетам и прочие денежные средства (остаток по специальным счетам Общества в размере 3 954 тыс. руб., переводы в пути в размере 15 тыс. руб.).

По состоянию на 31.12.2017 г. остаток денежных средств в «Отчете о движении денежных средств» составлял 3 785 202 тыс. руб. в том числе остаток денежных средств по расчетным счетам и прочие денежные средства (остаток по специальным счетам Общества в размере 2 321 тыс. руб., переводы в пути в размере 8 071 тыс. руб., денежные документы в размере 12 тыс. руб.).

По состоянию на 31.12.2016 г. остаток денежных средств в «Отчете о движении денежных средств» составлял 1 674 128 тыс. руб., что являлось остатком денежных средств по расчетным счетам Общества.

В «Отчете о движении денежных средств» свернуто показаны потоки по косвенным налогам в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее, а так же возврат полученных и выданных авансов.

Операции в иностранной валюте в отчетном периоде не осуществлялись.

В соответствии с п.25 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» денежные потоки по сегментам Общества за 2018 год составили:

(тыс. руб.)

Наименование сегмента	Денежные потоки от текущих операций		Денежные потоки инвестиционных операций		Денежные потоки от финансовых операций	
	поступления	платежи	поступления	платежи	поступления	платежи
Владимирэнерго	12 971 948	8 933 332	610	1 533 231	4 426 995	3 411 129
Ивэнерго	3 125 396	2 621 444	1 366	234 828	6 192 246	5 939 976
Калугаэнерго	9 109 992	6 400 432	2 951	1 665 939	4 804 671	4 977 974
Кировэнерго	9 109 620	6 206 620	730	1 220 119	2 917 893	2 396 185
Мариэнерго	3 093 086	2 380 063	62	217 143	3 501 941	3 173 401
Нижевэнерго	20 937 101	14 275 709	2 705	2 400 872	20 297 134	23 314 517
Рязаньэнерго	8 551 707	5 544 171	-	955 788	2 967 894	2 508 844
Тулэнерго	10 303 179	6 526 413	-	1 437 399	13 263 698	12 942 414
Удмуртэнерго	7 610 867	6 212 591	766	758 749	2 755 643	2 202 876
ИА	113 415	8 365 915	31 357	33 227	-	-
Итого:	84 926 311	67 466 690	40 547	10 457 295	61 128 115	65 344 273

Денежные потоки по сегментам Общества за 2017 год составили:

(тыс. руб.)

Наименование сегмента	Денежные потоки от текущих операций		Денежные потоки инвестиционных операций		Денежные потоки от финансовых операций	
	поступления	платежи	поступления	платежи	поступления	платежи
Владимирэнерго	12 772 256	11 150 139	134	1 185 174	1 121 040	1 245 089
Ивэнерго	3 083 466	2 714 084	2 895	246 671	1 974 922	2 065 182
Калугаэнерго	8 558 251	6 104 582	289	1 439 569	4 464 944	4 913 588
Кировэнерго	8 845 809	7 014 656	52	877 066	805 832	805 831
Мариэнерго	2 818 477	2 301 982	68	201 222	958 369	1 058 369
Нижевэнерго	20 046 050	15 918 666	3 883	2 408 396	9 334 597	8 890 862
Рязаньэнерго	7 939 889	6 434 090	-	829 733	1 471 931	1 559 256

Наименование сегмента	Денежные потоки от текущих операций		Денежные потоки инвестиционных операций		Денежные потоки от финансовых операций	
	поступления	платежи	поступления	платежи	поступления	платежи
Тулэнерго	9 052 354	7 367 600	-	1 562 822	4 680 200	4 513 387
Удмуртэнерго	6 950 040	6 250 759	245	710 205	663 695	804 888
Исполнительный аппарат	176 559	1 782 857	88 552	59 462	36 103	1 323 653
Итого:	80 243 151	67 039 415	96 118	9 520 320	25 511 633	27 180 105

5.3 Связанные стороны

В пояснениях к бухгалтерской отчетности Общество раскрыло наиболее существенную информацию по связанным сторонам.

Список аффилированных лиц представлен на сайте Общества:

http://www.mrsk-cp.ru/stockholder_investor/disclosure_reporting_info/spiski-affilirovannykh-lits/

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Основное хозяйственное общество					
1.	ПАО «Россети»	121353, г. Москва, ул. Беловежская, д.4	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	50,4%	—
Дочерние хозяйственные общества					
1.	АО «МЭК «Энергоэффективные технологии»	603155, РФ, г. Нижний Новгород, ул. Провиантская, д. 6	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		51%
2.	АО «АТХ»	РФ, Кировская область, Оричевский район, п. Оричи, ул. Южная, 50		—	100%
3.	АО «Санаторий-профилакторий «Энергетик»	РФ, Удмуртская республика, г. Ижевск, ул. Авиационная, д. 10		—	100%
4.	АО «Свет»	606440, Нижегородская обл., г. Бор, ул. Луначарского, д. 8		-	100%
5.	АО «Берендеевское»	606241, Нижегородская область, Лысковский район, с. Берендеевка		-	100%

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Другие связанные стороны (примеры)					
1	ПАО «ФСК ЕЭС»	117630, г.Москва, ул.Академика Челомея, д.54	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	-	-
2	АО «Недвижимость ИЦ ЕЭС»	125993, г.Москва, Волоколамское ш., д.2		-	-
3	ПАО «МРСК Центра»	127018, Россия, г. Москва, 2-я Ямская ул. д.4		0,004	-
4	ПАО «Кубань энерго»	350033, РФ, г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2		-	-
5	АО «Чеченэнерго»	РФ, Чеченская республика, г. Грозный		-	-
6	АО «Управление ВОЛС-ВЛ»	107023, г. Москва, Семеновский пер., д.15		-	-
7	ООО «АйТи Энерджи Сервис»	109074, г.Москва, Китайгородский проезд, д.7, стр.5		-	-
8	АО «Московский узел связи энергетики»	117630 г. Москва, ул. Академика Челомея, д. 5А.		-	-
9	АО «Тюмень энерго»	628406, Россия, г. Сургут, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, ул. Университетская, д. 4.		-	-
10	АО «Завод по ремонту электро технического оборудования»	РФ, г. Москва		-	-
11	АО «НИИЦ МРСК»	РФ, 105062, г. Москва, ул. Чаплыгина, д.6		-	-
12	АО «Мобильные газотурбинные электрические станции»	119072, г. Москва, Берсеневская наб., д.16, стр.5		-	-
13	АО «НТЦ ФСК ЕЭС»	115201, г. Москва, ш. Каширское, д.22, корп.3		-	-
14	ПАО «МОЭСК»	Россия, г. Москва		-	-
15	ПАО «МРСК Урала»	620026, г. Екатеринбург, ул. Мамина-Сибиряка, д.140		-	-
16	ПАО «МРСК Юга»	РФ, г. Ростов –на -Дону		-	-
17	ПАО «МРСК	357506,		-	-

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
	Северного Кавказа»	Ставропольский край, г. Пятигорск			
18	ПАО «МРСК Волги»	410031 г. Саратов, ул. Первомайская, д. 42/44		-	-
19	ПАО энергетики и электрификации «Ленэнерго»	Россия, г. Санкт - Петербург		-	-
20	АО «Ленэнерго спецремонт»	191180 г. Санкт-Петербург, ВО., 12 линия, д.43, лит.А		-	-
21	АО «Тываэнерго сбыт»	Республика Тыва, г.Кызыл		-	-
21	АО «Севкавказ энерго»	Республика Северная Осетия – Алания, г. Владикавказ		-	-
22	АО «Калмэнерго сбыт»	Республика Калмыкия, г.Элиста		-	-
23	АО «Карачаево-Черкессэнерго»	Карачаево-Черкесская Республика, г.Черкесск		-	-
24	ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания»	Республика Дагестан, г. Махачкала		-	-
25	АО «Санаторий «Энергетик»	Тамбовская обл., р.п. Новая Ляда, Санаторная ,1		-	-
26	АО «Екатеринбургэнерго»	Российская Федерация, г. Екатеринбург		-	-
27	АО «Псковэнерго»	г. Псков, ул. Заводская, д.24		-	-
28	АО «Центр технического заказчика»	РФ, г. Москва		-	-

Выручка от реализации товаров, работ, услуг

(в тыс. руб. без НДС)

Наименование аффилированного лица	Реализация товаров, работ, услуг производственного характера	Арендная плата	Перепродажа эл. энергии и мощности	Итого
За 2018 год				
ПАО «Россети»	2 247	-	-	2 247
АО «АТХ»	560	6 723	-	7 283
АО «Санаторий-профилакторий «Энергетик»	1	2	-	3
АО «Свет»	593	84	-	677
АО «Тюменьэнерго»	350	-	-	350

ПАО «ФСК ЕЭС»	1 843	3 529	274	5 646
АО «Московский узел связи энергетики»	-	65	-	65
АО «Недвижимость ИЦ ЕЭС»	1 240	-	-	1 240
ПАО «Ленэнерго»	350	-	-	350
ПАО «МОЭСК»	2 434	-	-	2 434
ПАО «МРСК Урала»	350	-	-	350
ПАО «МРСК Юга»	350	-	1	351
ПАО «МРСК Волги»	450	-	-	450
ПАО «МРСК Центра»	106 650	877	1	107 528
ПАО «Кубаньэнерго»	350	-	-	350
ПАО «МРСК Северного Кавказа»	86 051	-	5	86 056
АО «Управление ВОЛС-ВЛ»	656	-	-	656
АО «Чеченэнерго»	-	-	27	27
АО «Екатеринбургэнергосбыт»	-	-	10	10
ПАО «Томская распределительная компания»	350	-	-	350
АО «Янтарьэнерго»	350	-	-	350
ПАО «МРСК Сибири»	350	-	-	350
ПАО «МРСК Северо-Запада»	350	-	6	356
АО «Псковэнергосбыт»	-	-	4	4
АО «Мобильные газотурбинные электрические станции»	-	-	40	40
ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания»	-	-	31	31
АО «Карачаево-Черкессэнерго»	-	-	3	3
АО «Калмэнергосбыт»	-	-	1	1
АО «Тываэнергосбыт»	-	-	1	1
ПАО «Каббалкэнерго»	-	-	4	4
ПАО «Севкавказэнерго»	-	-	8	8
За 2017 год				
ПАО «Россети»	2 247	-	-	2 247
АО «АТХ»	660	7 429	-	8 089
АО «Санаторий-профилакторий «Энергетик»	1	2	-	3
АО «Свет»	600	85		685
ПАО «ФСК ЕЭС»	1 452	3 472	144	5 068
АО «Недвижимость ИЦ ЕЭС»	1 196	-	-	1 196
ПАО «МОЭСК»	33 963	-	-	33 963
ПАО «МРСК Урала»	5 780	-	-	5 780
ПАО «МРСК Юга»	8 453	-	3	8 456
ПАО «МРСК Волги»	911	-	-	911
ПАО «МРСК Центра»	-	370	1	371
ПАО «Кубаньэнерго»	7 074	-	-	7 074
ПАО «МРСК Северного Кавказа»	-	-	11	11
АО «Управление ВОЛС-ВЛ»	656	-	-	656
АО «Чеченэнерго»	-	7 393	32	7 425

АО «Екатеринбургэнергосбыт»	-	-	18	18
АО «Псковэнергосбыт»	-	-	6	6
АО «Мобильные газотурбинные электрические станции»	-	-	42	42
ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания»	-	-	55	55
АО «Карачаево-Черкесскэнерго»	-	-	7	7
АО «Калмэнергосбыт»	-	-	2	2
АО «Тываэнергосбыт»	-	-	4	4
ПАО «Каббалкэнерго»	-	-	16	16
ПАО «Севкавказэнерго»	-	-	12	12

Закупки у аффилированных лиц

(в тыс. руб. без НДС)

Наименование аффилированного лица	Услуги производственного характера	Услуги ТП	Транспортные услуги	Арендная плата	СМР, ПИР, НИОКР	Поставка материалов, ОС, ПО, прочие услуги	Перепродажа эл. энергии и мощности	Итого
За 2018 год								
ПАО «Россети»	280 307	-	-	-	-	-	-	280 307
АО «АТХ»	36 856	-	766 221	78 436	118 892	-	-	1 000 405
АО «Санаторий-профилакторий «Энергетик»	3494	-	-	-	-	1 892	-	5 386
АО «Свет»	50 075	-	-	-	-	-	-	50 075
АО «МЭК «Энергоэффективные технологии»	70 374	-	-	-	-	-	-	70 374
АО «Тюменьэнерго»	-	-	-	-	-	847	-	847
ПАО «ФСК ЕЭС»	12 381 118	100	-	237	-	-	-	12 381 455
ООО «АйТи Энерджи Сервис»	3	-	-	-	-	-	-	3
АО «Московский узел связи энергетики»	156	-	-	-	-	-	-	156
ПАО «МРСК Центра»	220 581	-	-	372	-	-	1	220 954
АО «Санаторий «Энергетик»	305	-	-	-	-	-	-	305
АО «Управление ВОЛС-ВЛ»	34 294	-	-	-	88 106	36 710	-	159 110
АО «Псковэнергосбыт»	-	-	-	-	-	-	3	3
АО «Екатеринбургэнергосбыт»	-	-	-	-	-	-	5	5
ПАО «МРСК Северного Кавказа»	-	-	-	-	-	-	21	21
ПАО «МРСК Северо-Запада»	-	-	-	-	-	-	2	2
ПАО «МРСК Юга»	-	-	-	-	-	-	1	1
ПАО «МОЭСК»	2 182	-	-	-	-	-	-	2 182
АО «Мобильные газотурбинные	-	-	-	-	-	-	13 252	13 252

Наименование аффилированного лица	Услуги производствен ного характера	Услуги ТП	Транспортные услуги	Арендная плата	СМР, ПИР, НИОКР	Поставка материалов, ОС, ПО, прочие услуги	Перепродажа эл. энергии и мощности	Итого
электрические станции»								
АО НТЦ ФСК ЕЭС»	-	-	-	-	-	42	-	42
ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания»							379	379
АО «Карачаево- Черкесскэнерго»							52	52
АО «Калмэнергобыт»							2	2
АО «Тываэнергобыт»							3	3
ПАО «Каббалкэнерго»							69	69
ПАО «Севкавказэнерго»							47	47
АО «Чеченэнерго»							93	93
АО "Центр технического заказчика"	2 780	-	-	-	20 447	-	-	23 227
За 2017 год								
ПАО «Россети»	306 219	-	-	-	-	-	-	306 219
АО «АТХ»	137 140	-	660 659	77 238	94 844	-	-	969 881
АО «Санаторий- профилакторий «Энергетик»	4 997	-	-	-	-	829	-	5 826
АО «Свет»	33 994	-	-	-	-	-	-	33 994
АО «МЭК «Энергоэффективные технологии»	41 143	-	-	-	9 850	-	-	50 993
АО «Тюменьэнерго»	-	-	-	719	-	-	-	719
ПАО «ФСК ЕЭС»	11 653 098	4 490	-	3 696	1 240	-	-	11 662 524
ООО «АйТи Энерджи Сервис»	-	-	-	-	-	1 713	-	1 713
АО «Московский узел связи энергетики»	122	-	-	45	-	-	-	167
ПАО «МРСК Центра»	41 933	-	-	14	-	-	1	41 948
АО «Управление ВОЛС- ВЛ»	17 068	-	-	-	-	25 617	-	42 685
АО "Центр технического заказчика"	1 246	-	-	-	10 292	-	-	11 538
АО «Екатеринбургэнергобыт»	-	-	-	-	-	-	9	9
ПАО «МРСК Северного Кавказа»	-	-	-	-	-	-	34	34
АО «Псковэнергобыт»	-	-	-	-	-	-	5	5
ПАО «МРСК Юга»	6 290	-	-	-	-	-	3	6 293
ПАО «МРСК Волги»	6 828	-	-	-	-	-	-	6 828
АО «Мобильные газотурбинные электрические станции»	-	-	-	-	-	-	13 398	13 398
ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания»	-	-	-	-	-	-	244	244
АО «Карачаево-	-	-	-	-	-	-	39	39

Наименование аффилированного лица	Услуги производствен ного характера	Услуги ТП	Транспортные услуги	Арендная плата	СМР, ПИР, НИОКР	Поставка материалов, ОС, ПО, прочие услуги	Перепродажа эл. энергии и мощности	Итого
Черкесскэнерго»								
АО «Калмэнергообит»	-	-	-	-	-	-	5	5
АО «Тываэнергообит»	-	-	-	-	-	-	12	12
ПАО «Каббалэнерго»	-	-	-	-	-	-	40	40
ПАО «Севкавказэнерго»	-	-	-	-	-	-	46	46
АО «Чеченэнерго»	-	-	-	-	-	-	82	82
АО «Санаторий «Энергетик»	46	-	-	-	-	-	-	46

Состояние расчетов с аффилированными лицами

Дебиторская задолженность аффилированных лиц перед Обществом составляет:

(тыс. руб.)

Наименование аффилированного лица	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
АО «Свет»	67	75	68
АО «АТХ»	3 637	822	1 863
АО «Санаторий –профилакторий «Энергетик»	-	-	42
АО «Берендеевское»	56	56	-
ПАО «ФСК ЕЭС»	16 882	8 363	20 603
АО «Тюменьэнерго»	-	522	522
ПАО «МОЭСК»	-	40 077	-
АО «Управление ВОЛС-ВЛ»	1 471	10 764	1 613
АО «Недвижимость ИЦ ЕЭС»	125	118	117
АО «Чеченэнерго»	-	4 362	5 089
АО «Ленэнергоспецремонт»	-	-	3 857
ПАО «МОЭСК»	2 458	-	-
ПАО «МРСК Волги»	10	-	-
АО «Московский узел связи энергетики»	7	-	3
АО «МЭК «Энергоэффективные технологии»	-	5 456	-
ПАО «МРСК Центра»	143 766	98	-

Кредиторская задолженность Общества перед аффилированными лицами составляет:

(тыс. руб.)

Наименование аффилированного лица	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
ПАО «Россети»	44 297	34 356	17 178
АО «АТХ»	117 972	116 994	81 941
АО «Санаторий-профилакторий «Энергетик»	465	416	408
АО «Свет»	5 605	1 645	5 474
ПАО «ФСК ЕЭС»	709 983	693 032	873 252
АО «Московский узел связи энергетики»	14	20	10
ООО «АйТи Энерджи Сервис»	-	210	216
ПАО «МРСК Центра»	24 291	6 426	20 887
АО «МЭК «Энергоэффективные технологии»	10 941	40 568	720
АО «Управление ВОЛС-ВЛ»	129 536	27 964	24 524

АО «Центр технического заказчика»	3 040	1 471	-
АО «Мобильные газотурбинные электрические станции»	-	461	-

Займы, предоставленные аффилированными лицами

Займы аффилированными лицами в 2018 г. (и в 2017 г.) Обществу не предоставлялись.

Займы, предоставленные аффилированным лицам

На конец отчетного года остаток предоставленного в 2014 г. займа ОАО «МЭК «Энергоэффективные технологии» составляет 1 921 тыс. руб. За отчетный год возвращено 3 230 тыс. руб. На 31.12.2017 г. задолженность по займу составляла 5 151 тыс. руб.

Информация о вознаграждениях основному управленческому персоналу

В состав основного управленческого персонала входят члены Совета директоров и руководители категории высших менеджеров. В 2018 году основному управленческому персоналу выплачены вознаграждения за выполнение возложенных на них функций в общей сумме 218 191 тыс. руб. (в 2017 г. – 133 674 тыс. руб.). В соответствии с договором о передаче ПАО «МРСК Центра» полномочий единоличного исполнительного органа от 11.09.2017 №7700/00313/17 вознаграждение составило 226 041 тыс. руб. (в 2017 г. – 39 660 тыс. руб.).

Общество не предоставляло займов основному управленческому персоналу в 2018 г. (и в 2017 г.).

5.4 События после отчетной даты.

В январе 2019 года Общество приобрело основные средства по договору купли-продажи от 27.12.2018 № 182002288 с АО «Ижевские электрические сети» в размере 2 163 301 тыс. руб. (без НДС).

Каких-либо других событий после отчетной даты, которые следовало отразить в отчетности за проверяемый период, не выявлено.

5.5 Информация по сегментам

Основными видами выручки от продаж Общества являются выручка от оказания услуг по передаче электрической энергии и услуг по технологическому присоединению к сетям. Общество ведет деятельность на территории Российской Федерации: Владимирской, Ивановской, Калужской, Кировской, Нижегородской, Рязанской, Тульской областях, Республики Марий-Эл и Удмуртской Республики.

В деятельности Общества выделены следующие отчетные сегменты: филиал «Владимирэнерго», филиал «Ивэнерго», филиал «Калугаэнерго», филиал «Кировэнерго», филиал «Мариэнерго», филиал «Нижновэнерго», филиал «Рязаньэнерго», филиал «Тулэнерго», филиал «Удмуртэнерго».

Информация по отчетным сегментам приведена в приложении – т.5.13.

В составе сегмента Филиал «Нижновэнерго» величина выручки по покупателю ПАО «ТНС энерго Нижний Новгород» - 18 637 599 тыс. руб., что составляет 19,85 % от общей выручки Общества.

В составе сегмента Филиал «Тулэнерго» величина выручки по покупателю ПАО «ТНС энерго Тула» - 9 598 709 тыс. руб., что составляет 10,22 % от общей выручки Общества.

Другие покупатели, выручка от продаж по которым составляет не менее 10 % от общей выручки Общества, отсутствуют.

5.6 Информация о рисках хозяйственной деятельности

Несмотря на устойчивость и стабильность работы электросетевого комплекса в целом, исключить полностью возможность наступления того или иного внешнего события невозможно.

В Обществе управление рисками осуществляется на системной основе и направлено на их предупреждение и на совершенствование корпоративного управления и внутреннего контроля Общества.

Целью системы управления рисками является повышение вероятности достижения целей Общества и снижения вероятности потенциальных потерь и убытков, обеспечение долгосрочной стабильной работы Общества при достижении баланса интересов всех заинтересованных лиц.

Решением Совета директоров от 21.03.2016 г. в Обществе принята Политика управления рисками в новой редакции (протокол Совета директоров Общества от 24.03.2016 №217).

Политика определяет цели и задачи управления рисками, принципы функционирования системы управления рисками, основные функции и ответственность участников системы управления рисками, этапы процесса управления рисками, порядок оценки эффективности системы управления рисками.

Общество внедряет процессы и процедуры, направленные на своевременное выявление и контроль за внутренними и внешними событиями, оказывающими влияние на достижение целей Общества.

Выделяются основные виды рисков:

- отраслевые риски;
- страновые и региональные риски;
- финансовые риски;
- правовые риски.

Отраслевые риски

1. Эксплуатационные (производственные) риски, связанные с физическим износом, нарушением условий эксплуатации и критическим изменением параметров работы оборудования, основными из которых являются:

- ☐ угроза неисполнения обязательств по договорам на оказание услуг по передаче электрической энергии;
- ☐ ухудшение эксплуатационных и экономических показателей электросетевого оборудования;
- ☐ наступление неблагоприятных экологических последствий;
- ☐ угроза аварий с частичной либо полной недопоставкой электроэнергии с возможными неблагоприятными социальными последствиями.

Обществом осуществляется комплекс мер по обеспечению надежности оборудования и сооружений на должном уровне:

- ☐ исполняются в полном объеме показатели программы ремонтных работ;
- ☐ внедряются современные методы диагностики без остановки оборудования;
- ☐ постоянно оптимизируется структура и величина объема запасных частей;
- ☐ введен тендерный отбор сервисных и снабженческих организаций с целью повышения качества предоставляемых услуг и материалов, ответственности контрагентов и снижения удельных затрат;
- ☐ для снижения вероятности возникновения аварий системного характера внедрена и модернизируется в соответствии с современными требованиями противоаварийная автоматика.

Управление рисками в области соблюдения требований промышленной безопасности в общей структуре управления производственными рисками Общества обеспечивается соблюдением федерального законодательства в области промышленной безопасности и на его основе функционирующей системы производственного контроля за соблюдением требований промышленной безопасности.

2. Риски технологического присоединения.

К рискам технологического присоединения относятся:

- риск нарушения Обществом антимонопольного законодательства при осуществлении технологического присоединения к электрическим сетям;
- риск возникновения упущенной выгоды по неисполненному должным образом договору об осуществлении технологического присоединения (в том числе отказ от технологического присоединения);
- риск возникновения дефицита источника финансирования мероприятий по договорам об осуществлении технологического присоединения.

Для эффективной работы бизнес-процесса технологического присоединения Общество каждый квартал оценивает значимость и динамику изменения отраслевых рисков по технологическому присоединению.

В целях минимизации влияния указанных рисков Общество проводит следующие мероприятия:

- разъяснение Заявителям их обязательств по договору технологического присоединения и рисков Заявителя, при неисполнении обязательств по данному договору (штрафные санкции, перенос сроков тех. присоединения);
- ведение претензионной работы, в части возмещения затрат по тех. присоединению с Заявителя;
- мониторинг заявок, формирование прогнозов по технологическому присоединению (включая географию прироста) в целях прогноза объема заявок и объема обязательств сетевой компании на следующий год;
- контроль соблюдения сроков подготовки договора на технологическое присоединение и технических условий;
- контроль по выполнению обязательств по договорам технологического присоединения;
- повышение доверия потребителей к компании путем более доступного разъяснения всего процесса технологического присоединения (размещение информации на официальном сайте Общества, разработка методики для информирования заявителей, мониторинг качества функционирования Центров обслуживания).

3. Риски, связанные с возможным изменением цен на услуги Общества, и их влияние на деятельность Общества и исполнение обязательств по ценным бумагам.

К основным рискам изменения цен относятся риски, связанные с изменением государственной политики в области тарифного регулирования и риски, связанные с неисполнением в процессе осуществления регулируемой деятельности принятых органом регулирования тарифно-балансовых решений.

Наиболее значимые риски:

- изменения, вносимые в действующие нормативные акты, введение которых влечет корректировку ранее принятых обязательств Общества;
- пересмотр ранее установленных долгосрочных параметров регулирования филиалов Общества;
- применение органом регулирования перераспределения необходимой валовой выручки по годам долгосрочного периода регулирования с целью сдерживания роста тарифов в регионе;
- риски недополучения тарифной выручки, в связи со снижением фактического электропотребления по сравнению со значением, учтенным при утверждении тарифов на услуги по передаче электрической энергии;

- риски применения штрафных санкций из-за неисполнения утвержденной инвестиционной программы, заданных плановых показателей надежности и качества оказываемых услуг;

- риски превышения операционных расходов, норматива потерь электрической энергии, а также расходов на обслуживание заемных средств над значениями, учтенными в тарифно-балансовых решениях.

В целях минимизации влияния указанных рисков Общество проводит следующие мероприятия:

- взаимодействие с органами регулирования субъектов РФ по экономическому обоснованию расходов Общества;

- взаимодействие с Федеральной антимонопольной службой по утверждению в Сводном прогнозном балансе производства и поставки электрической энергии (мощности) региона параметров баланса (электропотребление, заявленная мощность, величина технологического расхода (потерь)) на очередной год на уровне прогнозных ожиданий Общества;

- выполнение программы по сокращению издержек Общества, реализация обязательств в рамках инвестиционных программ и программ энергосбережения и повышения энергоэффективности, а также обеспечение достижения установленных показателей надежности и качества оказываемых услуг.

4. Риски недополучения доходов, связанные с платежной дисциплиной энергосбытовых компаний или снижением уровня энергопотребления по сравнению с запланированным.

Основными покупателями Общества являются сбытовые компании, осуществляющие поставку электрической энергии конечным потребителям. Соответственно основным риском, связанным с покупателями, является вероятность увеличения дебиторской задолженности, в связи с нарушением платежной дисциплины конечных потребителей электрической энергии, и возникновение необходимости привлечения дополнительных кредитных ресурсов.

Для снижения вероятности данного риска и минимизации последствий его реализации финансовый менеджмент Общества осуществляет работу по проведению взвешенной кредитной политики и по управлению дебиторской задолженностью, направленную на оптимизацию размера задолженности и возврат долгов.

Обществом проводится активная претензионно-исковая работа по взысканию задолженности, реализуется политика заключения прямых договоров с потребителями электроэнергии.

Источниками риска являются:

внутренние факторы: увеличение объема потерь электроэнергии (норматив потерь в сетях, безучетное и бездоговорное потребление электроэнергии), недоотпуск электроэнергии вследствие перерывов электроснабжения;

внешние факторы: колебание спроса на продукцию потребителей электроэнергии в результате макроэкономических изменений, влекущие колебания (снижение) объема энергопотребления.

Для покрытия наиболее существенных факторов риска реализуются следующие мероприятия:

- ежемесячный мониторинг электропотребления крупнейших потребителей регионов;
- проведение периодических проверок расчетных систем учета электроэнергии, контрольного снятия показаний;

- составление балансов электроэнергии по подстанциям на основании технического учета электроэнергии, выявление участков сети с превышением нормативных потерь, проведение рейдов по выявлению безучетного и бездоговорного потребления;

- заключение договоров оказания услуг по передаче электроэнергии с обязательным предоставлением плановых объемов электропотребления, с целью корректного включения объемов в бизнес-план Общества;

-формирование и предоставление в органы государственного регулирования тарифов предложений по балансу электроэнергии в сетях, объему потерь.

5. Риски роста просроченной и безнадежной дебиторской задолженности.

Просроченная дебиторская задолженность за услуги по передаче электроэнергии имеет наибольший удельный вес в структуре дебиторской задолженности Общества и оказывает наибольшее влияние на его финансовый результат.

Влияние данного риска проявляется в необходимости привлекать кредитные ресурсы в связи с недополучением денежных средств от контрагентов, в условиях жесткого графика платежей в адрес поставщиков, по выплате заработной платы, налоговых и иных платежей.

Для покрытия наиболее существенных факторов риска реализуются следующие мероприятия:

- направление контрагентам счетов на оплату услуг по передаче электроэнергии с указанием информации о предусмотренных действующем законодательством штрафных санкциях за нарушение обязательства по оплате;

- инициирование рассмотрения вопросов неплатежей на заседаниях региональных коллегиальных рабочих органов под председательством органов исполнительной власти субъекта РФ;

- реализация мероприятий по снижению просроченной задолженности за оказанные услуги по передаче электрической энергии и урегулирование разногласий, предусмотренные Регламентом по работе с просроченной дебиторской, кредиторской и депонентской задолженностью, а также по контролю внедоговорных фактов нарушения прав и законных интересов Общества;

- обеспечение 100% охвата всего размера просроченной дебиторской задолженности мероприятиями, направленными на ее погашение.

6. Риски неопределенности предельных объемов оказания услуг по передаче электрической энергии.

Риск неопределенности объемов оказания услуг возникает из-за отсутствия в ряде субъектов РФ и муниципальных образованиях планов экономического развития с указанием динамики электропотребления на определенный период. Указанные обстоятельства усложняют прогнозирование объемов инвестиций в развитие мощностей в средне- и долгосрочной перспективе. В основном данный риск оказывает влияние на выполнение обязательств по оказанию услуг по передаче электроэнергии. Минимизация данного риска достигается мероприятиями по формированию и представлению в органы государственного регулирования тарифов предложений по балансу электроэнергии в сетях, объему потерь.

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.

Так как государство осуществляет регулирование тарифов на электроэнергию, существует риск, связанный с ростом цен на сырьё и услуги, используемые Обществом, выше уровня инфляции, учитываемого при утверждении тарифов.

Для уменьшения данного риска Обществом используются механизмы оптимизации затрат:

- повышение операционной эффективности компании путем реализации программ по снижению производственных издержек;

- централизация закупочной деятельности, заключение договоров по результатам проведенных конкурсов на условиях, наиболее приемлемых для компании.

Общество не осуществляет закупок на внешнем рынке, поэтому риски изменения цен на внешнем рынке отсутствуют.

Страновые и региональные риски

1. Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране и регионе, в которых Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность.

Общество зарегистрировано в Российской Федерации в г. Нижний Новгород и осуществляет свою деятельность в регионах Центра и Приволжья: на территориях Владимирской, Ивановской, Калужской, Кировской, Нижегородской, Рязанской, Тульской областей, республики Марий Эл и Удмуртской республики.

Прогноз потребления электроэнергии и развития энергетического производства в регионах, на территориях которых осуществляет свою деятельность Общество, определяется макроэкономическими факторами и экономической ситуацией в стране в целом.

Потребление электроэнергии за 2018 год в целом по России составило 1 076,1 млрд. кВт-ч, что на 1,6 % больше, чем за 2017 год. Индекс промышленного производства за 2018 год по сравнению с 2017 годом составил 102,9 %. При этом рост обеспечен, в основном, увеличением добычи полезных ископаемых (104,1%) и ростом обрабатывающих производств (102,6%)..

В целях дальнейшего укрепления финансово-экономического положения в Обществе реализуется программа мероприятий, направленная на повышение эффективности работы: сокращение затрат на операционную деятельность, оптимизация отношений с подрядчиками, оптимизация договорных отношений с потребителями, работа с дебиторской задолженностью, обеспечение оптимальных тарифно-балансовых решений в регионах, где осуществляет свою деятельность компания. В целях обеспечения устойчивости расчетов, денежные расчеты Общества проходят в банках высокой надежности с государственным участием, для минимизации долговой нагрузки существуют ограничения по объему и ставке процента привлекаемых заемных средств. В целях оптимизации инвестиционной деятельности, инвестиционные программы формируются с учетом приоритетности реализации инвестиционных проектов, с исключением объектов, не обеспеченных финансированием.

2. Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране и регионе, в которых Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность.

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в регионах, на территории которых Общество осуществляет свою деятельность, оцениваются как минимальные.

3. Риски, связанные с географическими особенностями страны и региона, в которых Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т.п.

К рискам, связанным с географическими особенностями регионов, на территории которых Общество осуществляет деятельность, можно отнести опасность получения убытков в связи с неблагоприятными погодными условиями.

Для снижения влияния данных рисков Обществом реализуется комплекс мер по подготовке сетевого комплекса к осенне-зимнему периоду (ОЗП), каждый филиал Общества сертифицируется на готовность к ОЗП. Филиалы Общества имеют многолетний опыт успешной оперативной ликвидации последствий влияний стихийных бедствий на технические средства и инфраструктуру электрических сетей.

Регионы, на территории которых осуществляет свою деятельность Общество, характеризуются развитой транспортной инфраструктурой и не подвержены рискам, связанным с прекращением транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью.

Финансовые риски

1. Риск изменения процентных ставок

В процессе своей деятельности Общество привлекает заемные средства в качестве источников финансирования, в связи с чем подвергается риску, связанному с изменением процентных ставок по привлеченным кредитам и займам. Изменение процентных ставок, по которым выдаются заемные средства, оказывает влияние на финансовый результат Общества, а также на возможность получения новых кредитов и займов.

С целью минимизации риска увеличения процентных ставок Общество привлекает к участию в аукционах на привлечение заемных средств наиболее крупные банки России, способные предоставить достаточный объем кредитных ресурсов по сравнительно низким ставкам. Работа с наиболее крупными банками позволит Обществу в случае ухудшения ситуации на финансовом рынке сгладить интенсивный рост процентных ставок по уже полученным заемным средствам, так как крупные банки России придерживаются более консервативной политики в области сохранения процентных ставок на прежнем уровне; а также уменьшить вероятность досрочных возвратов кредитов, что может явиться следствием роста процентных ставок. В случае изменения конъюнктуры рынка заемного капитала в лучшую сторону крупные банки России более охотно идут навстречу своим клиентам, выступившим с инициативой уменьшения процентных ставок по привлеченным кредитам.

Условиями действующих кредитных договоров Общества предусмотрено пропорциональное увеличение процентной ставки по кредитам в связи с увеличением ключевой ставки Банка России.

2. Риск изменения курса иностранных валют

Финансовое состояние Общества (его ликвидность, источники финансирования, результаты деятельности и т.п.) не подвержено рискам изменения курсов обмена иностранных валют, так как Общество реализует услуги по передаче электрической энергии на внутреннем рынке Российской Федерации с осуществлением расчетов в рублях. Общество не планирует осуществлять деятельность на внешнем рынке. У Общества нет обязательств в иностранной валюте, либо обязательств, величина которых привязывается к иностранной валюте.

3. Риск, вызванный инфляцией

Отрицательное влияние инфляции на финансово-экономическую деятельность Общества может быть связано со следующими рисками:

- Риск, связанный с потерями в реальной стоимости дебиторской задолженности при существенной отсрочке или задержке платежа;
- Риск увеличения стоимости услуг подрядных организаций, что приведет к увеличению затрат Общества;
- Риск значительного увеличения процентных ставок и, как следствие, рост затрат на обслуживание задолженности Общества (вероятность их возникновения оценивается как средняя); с ростом процентных ставок увеличиваются выплаты по процентам за пользование кредитами коммерческих банков (операционные расходы).

Основным показателем, наиболее подверженным изменению, связанным с вышеперечисленными финансовыми рисками, является прибыль Общества. С ростом процентных ставок увеличиваются выплаты по процентам за пользование кредитами коммерческих банков (операционные расходы) и, соответственно, снижается прибыль Общества. Кроме того, прибыль уменьшается при увеличении себестоимости услуг по передаче электрической энергии при фиксированном уровне тарифов.

С другой стороны, в случае увеличения темпов инфляции снижается реальная стоимость выплат по обязательствам в национальной валюте, что сглаживает влияние негативных факторов для Общества.

По мнению Общества, критическим уровнем инфляции будет являться значение инфляции, значительно превышающее уровень ежегодного роста тарифов на услуги по передаче электроэнергии.

Существующий в настоящий момент уровень инфляции не оказывает существенного влияния на способность Общества осуществлять выплаты по кредитному портфелю, в том числе ценным бумагам.

С целью минимизации указанных финансовых рисков Общество ведет постоянную работу по их выявлению и оценке, проводит взвешенную кредитную политику в соответствии с Положением о кредитной политике, а также ведет активную работу с органами исполнительной власти субъектов РФ в области государственного тарифного регулирования по установлению экономически обоснованных тарифов.

Правовые риски

К наиболее значимым правовым рискам относятся такие риски как:

- частое изменение законодательства Российской Федерации;
- неоднозначные трактовки нормативных правовых актов;
- коллизии правовых норм;
- изменение судебной практики;
- нарушение контрагентами договорных обязательств;
- некорректное оформление документов;
- и прочие риски, возникновение которых может существенно ухудшить положение

Общества ввиду, например, запрета на осуществление деятельности и (или) создавать признаки банкротства.

Существенным образом на деятельность Общества может повлиять кардинальное изменение законодательства, регулирующего основной вид его деятельности (оказание услуг по передаче электроэнергии и технологическое присоединение объектов к электрической сети), и судебной практики. Частое изменение законодательства РФ и коллизии правовых норм, несовершенство судебной системы и противоречивая судебная практика, а также непредвиденные действия правоохранительных и иных контрольных органов (запрет на осуществление деятельности, например, способный повлечь признаки банкротства) могут существенно образом ухудшить положение любого субъекта экономической деятельности, осуществляющего свою деятельность на внутреннем рынке РФ.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства РФ, могут повлечь увеличение налоговой нагрузки на Общество. Нормативные акты, регулирующие налоговые правоотношения, нередко содержат нечеткие формулировки, что приводит к неоднозначным трактовкам законодательства. Для снижения данного вида рисков Общество постоянно ведет мониторинг изменений в налоговом законодательстве РФ, в том числе анализирует разъяснения Министерства финансов РФ и Федеральной налоговой службы РФ. Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности. В случае изменений в действующий порядок и условия налогообложения, Общество намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Риски, связанные с изменением валютного законодательства в РФ, могут оказать негативное влияние в целом на всех субъектов экономической деятельности в РФ. Резкое повышение ключевой ставки Центрального Банка РФ, например, может повлечь трудности с привлечением денежных средств для финансирования хозяйственной деятельности.

Риски, связанные с изменением законодательства о лицензировании в РФ, могут повлечь дополнительные расходы для Общества. В настоящий момент основной вид его деятельности не подлежит лицензированию.

В целях минимизации всяческих рисков, Общество постоянно осуществляет правовое обеспечение своей хозяйственной деятельности, проводит политику управления рисками, осуществляет мониторинг изменений законодательства РФ и судебной практики, осуществляет комплекс мер, направленных на информационное взаимодействие с акционерами, проводит предварительный правовой анализ корпоративных процедур, заключаемых сделок и прочих операций, возникающих в процессе осуществления

финансово-хозяйственной деятельности. Для целей надлежащего правового обеспечения Обществом разработано Положение о ведении договорной работы в ПАО «МРСК Центра и Приволжья».

В случае возникновения непредвиденных рисков Общество будет стремиться минимизировать их негативные последствия, и продолжит осуществлять свою деятельность в измененных условиях.

5.7 Информация о непрерывности деятельности

В соответствии с приказом Минэнерго РФ от 27.02.2018 № 118 «О признании заявителя победителем конкурса на присвоение статуса гарантирующего поставщика на территории Владимирской области» победителем конкурса признано ООО «Энергосбыт Волга». Общество с 01.04.2018 г. перестало выполнять функцию гарантирующего поставщика на территории Владимирской области в соответствии с приказом Минэнерго РФ от 20.03.2018 № 166.

За период выполнения функции ГП на территории Владимирской области с 01.01.2018 по 31.03.2018 г. выручка от перепродажи электроэнергии и мощности по данным бухгалтерского учета составила 3 315 911 тыс. руб., себестоимость продаж с учетом коммерческих расходов соответственно составили 3 036 014 тыс. руб., убыток составил 416 199 тыс. руб. Денежные потоки за период с 01.01.2018 по 31.03.2018 г. следующие: поступило денежных средств за электроэнергию (без НДС) 3 642 225 тыс. руб., произведено платежей на ОРЭ (без НДС) 2 953 604 тыс. руб., направлено на оплату труда 54 711 тыс. руб., перечислено страховых взносов с оплаты труда на сумму 20 855 тыс. руб. На 31.03.2018 г. было персонала 464 человека.

По состоянию на 31.12.2018 г. Общество не объявляло о прекращении какого-либо вида деятельности.

Бухгалтерская отчетность за 2018 год подготовлена с учетом принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что Общество продолжит осуществлять операции в обозримом будущем, а также сможет реализовывать свои активы и отвечать по своим обязательствам по мере наступления срока их погашения. Какие-либо существенные факты, которые по отдельности или в совокупности могут обусловить значительные сомнения в допущении непрерывности деятельности Общества, отсутствуют.

Генеральный директор
ПАО «МРСК Центра» –
управляющей организации
ПАО «МРСК Центра и Приволжья»

Директор департамента
бухгалтерского и налогового
учета и отчетности
ПАО «МРСК Центра и Приволжья»



И.В. Маковский

Т.Л. Хорошаева

20 февраля 2019 г.

ООО «Эрнст энд Янг»

Прошито и пронумеровано 101 листа(ов)