

ПАО «СТАВРОПОЛЬЭНЕРГОСБЫТ»

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЁТНОСТИ
за 2019 год**

г. Ессентуки

СОДЕРЖАНИЕ

1. ХАРАКТЕРИСТИКА ОБЩЕСТВА И ЕГО ПРОИЗВОДСТВЕННО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	2
1.1 Общие сведения об Обществе.	2
1.2 Органы управления и контроля Общества.	2
1.3 Акции Общества.....	5
1.4 Производственные показатели.....	6
1.4.1 Покупка электроэнергии за 2019 год.	6
1.4.2 Итоги энергосбытовой деятельности за 2019 год.....	7
1.4.3 Анализ структуры дебиторской задолженности покупателей электроэнергии.....	9
1.5 Экономические показатели.	9
1.5.1 Годовые КПЭ.....	9
Расчет КПЭ «Чистая прибыль» за 2019год	10
1.5.2 Квартальные КПЭ	10
1.5.3 Определение рейтинга финансовой устойчивости	13
1.6 Выполнение обязательств перед поставщиками и подрядчиками.....	14
2 БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ	15
2.1 Основы составления.	15
2.2 Учетная политика	15
2.3 Раскрытие показателей отчетности.	20
2.4 Отчёт о движении денежных средств.	27
2.5 Информация по сегментам.	29
2.6 Государственная помощь.....	30
2.7 События после отчетной даты.....	30
2.8 Прибыль на акцию.....	30
2.9 Аффилированные лица	31
2.10 Связанные стороны	32
2.11 Информация о непрерывности деятельности	34
2.12 Прекращаемая деятельность.....	34
2.13 Совместная деятельность.....	34
2.14 Реорганизация организации	34
2.15 Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности	34

1. Характеристика Общества и его производственно-хозяйственной деятельности

1.1 Общие сведения об Обществе.

Наименование организации:

Публичное акционерное общество «Ставропольэнергосбыт» (далее- также Общество).

ИНН: 2626033550.

ПАО «Ставропольэнергосбыт» создано в результате реорганизации ОАО «Ставропольэнерго» в форме выделения на основании решения внеочередного общего собрания акционеров от 11.10.2004 г. Свидетельство о регистрации общества выдано ИМНС России по г. Пятигорску Ставропольского края от 01.04.2005г. № 1052600222927. 31 декабря 2009 г. ПАО «Ставропольэнергосбыт» реорганизовано в форме присоединения к нему ОАО «Горэлектросети» (Протокол № 5/09/ВОСА от 13.11.2009г.). 01 июля 2015 года ПАО «Ставропольэнергосбыт» реорганизовано в форме присоединения к нему АО «Горэлектросеть» (Протокол № 01/15/ВОСА от 30.04.2015 г.).

Юридический адрес организации:

357633, Ставропольский край, г. Ессентуки, ул. Большевистская, 59А.

Основные виды деятельности:

- покупка электрической энергии (мощности) на оптовом и розничных рынках электрической энергии (мощности);
- реализация (продажа) электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии (мощности) потребителям (в том числе гражданам);
- производство пара и горячей воды (тепловой энергии);
- иные виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством Российской Федерации.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период:

798 человек.

Численность работающих на отчетную дату:

773 человека.

В состав общества по состоянию на 31.12.2019г. входят семь отделений и тридцать три участка. ПАО «Ставропольэнергосбыт» занимает доминирующее положение на сбытовом рынке электроэнергии Ставропольского края. Доля компании составляет 51% потребления на региональном рынке электроэнергии. Основные потребители: население и потребители, приравненные к категории «Население» - объем потребления 36,1% от полезного отпуска Общества и промышленность - объем потребления 28,8% от полезного отпуска Общества.

1.2 Органы управления и контроля Общества.

Согласно статье 9 Устава ПАО «Ставропольэнергосбыт» органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;

- Совет директоров;
- Генеральный директор.

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

Совет директоров Общества (до 21.06.2019 г.) утвержден годовым общим собранием акционеров Общества от 18.06.2018 г. (*протокол № 01/18/ГОСА от 19.06.2018 г.*) в следующем составе:

Таблица 1.

Ф.И.О.	Место работы	Должность
Суюнова Мадина Мухарбиевна, Председатель Совета директоров	ООО "ИК "Технопромэкспорт"	Генеральный директор
Юхневич Юрий Брониславович	АО "НЭСК-электросети"	Директор Представительства в г. Москва
Бойко Наталья Григорьевна	ООО "РН-Энерго"	Руководитель группы анализа и оценки бизнеса
Остапченко Борис Валерьевич	ПАО "Ставропольэнергосбыт"	Генеральный директор
Абрамов Дмитрий Юрьевич	1. ОАО "ВО "Технопромэкспорт" 2. ООО "ВО "Технопромэкспорт" 3. ООО "ИК "Технопромэкспорт"	1. Начальник отдела корпоративного управления 2. Руководитель отдела корпоративных отношений 3. Руководитель департамента корпоративного управления
Стальченко Алексей Юрьевич	1. ООО "ТОК Групп" 2. Представительство ПАО "Ставропольэнергосбыт"	1. Генеральный директор 2. Директор Представительства в г. Москва
Еремина Ирина Александровна	1. ООО "ТОК Групп" 2. Акционерное общество "Независимая энергосбытовая компания Краснодарского края"	1. Начальник департамента корпоративного управления 2. Заместитель директора Представительства АО "НЭСК" в г. Москве по корпоративному управлению

Совет директоров Общества (на 31.12.2019г.) утвержден годовым общим собранием акционеров Общества от 21.06.2019 г. (*протокол № 01/19/ГОСА от 21.06.2019 г.*) в следующем составе:

Таблица 2.

Ф.И.О.	Место работы	Должность
Суюнова Мадина Мухарбиевна, Председатель Совета директоров	1. ОАО "ВО "Технопромэкспорт" 2. Представительство АО «НЭСК» в г. Москве	1. Советник генерального директора 2. Директор Представительства в г. Москва
Юхневич Юрий Брониславович	АО "НЭСК-электросети"	Директор Представительства в г. Москва
Бойко Наталья Григорьевна	ООО "РН-Энерго"	Руководитель группы анализа и оценки бизнеса
Остапченко Борис Валерьевич	ПАО "Ставропольэнергосбыт"	Генеральный директор
Абрамов Дмитрий Юрьевич	ОАО "ВО "Технопромэкспорт"	Начальник отдела корпоративного управления

Ф.И.О.	Место работы	Должность
Стальченко Алексей Юрьевич	1. ООО "ТОК Групп" 2. Представительство ПАО "Ставропольэнергосбыт"	1. Генеральный директор 2. Директор Представительства в г. Москва
Коротков Степан Александрович	1. ООО "Научно-производственная биотехнологическая компания МАГ" 2. АО "ВНЦ БАВ"	1. Генеральный директор 2. Член Совета директоров

По состоянию на 31.12.2019 года должность **Генерального директора ПАО «Ставропольэнергосбыт»** занимал Остапченко Борис Валерьевич (*протокол заседания Совета директоров Общества № 02-17 от 03.08.2017 г.*).
09.01.2020 года решением Совета директоров (*протокол заседания Совета директоров Общества № 05-19 от 09.01.2020 г.*) Генеральным директором ПАО «Ставропольэнергосбыт» избран Дзиов'Александр Геннадьевич.

Ревизионная комиссия Общества (до 21.06.2019 г.) утверждена годовым общим собранием акционеров Общества от 18.06.2018 г. (*протокол № 01/18/ГОСА от 19.06.2018 г.*) в следующем составе:

Таблица 3.

Ф.И.О.	Место работы	Должность
Степанова Марина Валерьевна	1. АО "НЭСК - электросети" 2. АО "НЭСК"	1. Начальник департамента аудита Представительства. Ревизор. 2. Ревизор.
Радченко Елена Александровна	АО "НЭСК"	Начальник службы реализации электроэнергии
Гультаева Вероника Алексеевна	АО "НЭСК - электросети"	Главный бухгалтер
Бесакаева Бэла Османовна	ООО "ТОК Групп"	Заместитель генерального директора
Подлубная Елена Сергеевна	ПАО "Ставропольэнергосбыт"	Начальник отдела бизнес-планирования и бюджетирования

Ревизионная комиссия Общества (на 31.12.2019г.) утверждена годовым общим собранием акционеров Общества от 21.06.2019 г. (*протокол № 01/19/ГОСА от 21.06.2019 г.*) в следующем составе:

Таблица 4.

Ф.И.О.	Место работы	Должность
Степанова Марина Валерьевна	1. АО "НЭСК - электросети" 2. АО "НЭСК"	1. Начальник департамента аудита Представительства. Ревизор. 2. Ревизор.
Радченко Елена Александровна	АО "НЭСК"	Начальник службы реализации электроэнергии
Гультаева Вероника Алексеевна	АО "НЭСК - электросети"	Главный бухгалтер
Бесакаева Бэла Османовна	ООО "ТОК Групп"	Заместитель генерального директора
Подлубная Елена Сергеевна	ПАО "Ставропольэнергосбыт"	Начальник отдела бизнес-планирования и бюджетирования

1.3 **Акции Общества.**

Уставный капитал Общества составляет 5 419 000 (Пять миллионов четыреста девятнадцать тысяч) рублей, состоит из акций:

- обыкновенных – 859 074 636 шт. на сумму 4 152 184 руб.50 коп;
- привилегированных – 262 100 364 шт. на сумму 1 266 815 руб. 50 коп.

Акции имеют одинаковую номинальную стоимость 0,00483332218 рубля каждая.

Проспект ценных бумаг ПАО «Ставропольэнергосбыт» зарегистрирован ФСФР России **06.12.2005 г.**

24.03.2008г. Дирекцией ЗАО «ФБ ММВБ» приняты решения:

- о включении в Перечень внесписочных ценных бумаг ЗАО «ФБ ММВБ» акций обыкновенных ПАО «Ставропольэнергосбыт»
- о включении в Перечень внесписочных ценных бумаг ЗАО «ФБ ММВБ» акций привилегированных ПАО «Ставропольэнергосбыт»
- об утверждении Изменений № 369 в Список ценных бумаг, допущенных к торгам в ЗАО «ФБ ММВБ».

Информация о реестродержателе Общества:

Реестродержатель: АО ВТБ Регистратор

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

тел./факс +7 (495) 787-44-83

Лицензия № 10-000-1-00347 выдана ФСФР России 21.02.2008г., срок действия - без ограничения срока действия

Пятигорский филиал АО ВТБ Регистратор находится по адресу:

357500, Ставропольский край, г. Пятигорск, ул. Крайнего, 49,

(РДЦ), оф. 211, тел.: +7 (87933) 3-89-50

Количество акционеров, зарегистрированных в реестре на 31.12.2019г. – 1 345.

Структура акционерного капитала ПАО «Ставропольэнергосбыт» на 31.12.2019 г.:

Таблица 5.

Наименование	Юридический адрес	Доля в уставном капитале эмитента (%)
Информация о зарегистрированных лицах		
НКО АО «Национальный расчетный депозитарий» (номинальный держатель)	105066, г. Москва, ул. Спартаковская, д.12	79,0687
Прочие акционеры		
Прочие номинальные держатели		0,0178
Физические лица		3,5011
Юридические лица		17,3406
Счета совладения		0,0207
Счета «ценные бумаги неустановленных лиц»		0,0511

Таблица 6.

Наименование	Юридический адрес	Количество акций (обыкновенных)	Доля в % от всех обыкновенных акций / от УК
Информация о зарегистрированных лицах, владеющих свыше 5 % обыкновенных акций			
Сантредо Лтд. (SantredoLtd.)	Виргинские острова, британские Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola) (Вистра Корпорейт Сервисез центр, Уикхемс Кей II, Роуд Таун, Тортола)	180 833 949	21,05 / 16,13
Нортвинд Капитал Лимитед (Northwind Capital Limited)	Виргинские острова, британские, Тортола рег., г. Роуд Таун, ул. Уикхемс Кей 1, Де Кастро Стрит, д. 24, корп. Акара, кв. Билдинг	171 282 595	19,94 / 15,28
Компания с ограниченной ответственностью НОНСИКА ВЕНЧЕРИЗ ЛИМИТЕД	Кипр, 3А Ippokratos street, Akropolis, 2006, Nicosia, Cyprus (3А Иппократус, Акрополис, 2006, Никосия, Кипр)	134 541 000	15,66 / 12
ПЕРРИВЕЙЛ ЭНТЕРПРАЙЗИС АССЕТС КОРП.	Виргинские острова, британские, Тортола рег., г. Роуд Таун, ул. Уикхемс Кей 1 Де Кастро Стрит, д. 24, корп. Акара, кв. Билдинг	134 541 000	15,66 / 12
Общество с ограниченной ответственностью «Корона Тэхет»	620026, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Куйбышева, д. 60, офис 16	78 947 367	9,19 / 7,04
Общество с ограниченной ответственностью «Вагран»	620014, Свердловская область, г. Екатеринбург, пер. Банковский, д. 9	52 631 578	6,13 / 4,69
Общество с ограниченной ответственностью «Оуз»	620137, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Блюхера, д. 28, офис 99	52 562 131	6,12 / 4,69

1.4 Производственные показатели.

1.4.1 Покупка электроэнергии за 2019 год.

В 2019 году ПАО «Ставропольэнергосбыт» приобретало электроэнергию на оптовом рынке электроэнергии (мощности) и розничном рынке.

Таблица 7.
млн. кВт/ч.

№ П/П	Наименование	Объем млн. кВт/ч.	То же в % от общей покупки
1.	Покупка электроэнергии – всего	4 681,103	100,00%
1.1.	Покупка электроэнергии с оптового рынка – всего	4 563,014	97,48%
1.1.1.	Покупка с регулируемого сектора ОРЭМ	1 419,790	30,33%
1.1.2.	Покупка с РСВ	3 055,908	65,28%
1.1.3.	Покупка с БР	87,316	1,87%
1.2.	Покупка электроэнергии на региональном рынке – всего	118,089	2,52%
1.2.1.	Покупка от АО «Газпром энергосбыт»	2,957	0,06%
1.2.2.	Покупка от АО «МСК Энерго»	20,356	0,43%
1.2.3.	Покупка от блок – станций и генераций	91,654	1,96%
1.2.4.	Покупка от ОПП	3,122	0,07%

Покупка с оптового рынка электроэнергии (мощности) составляет 97,48% от общего объема покупки, при этом по регулируемым двусторонним договорам в 2019 г. куплено 1 419,79 млн. кВт*ч или 30,33% от общего объема покупки. Покупка электроэнергии с розничного рынка в 2019 г. составила соответственно 2,52% от общего объема покупки.

Основными поставщиками на оптовом рынке электроэнергии (мощности) являлись АО «ЦФР», ПАО «РусГидро», ПАО «Энел Россия», ПАО «ОГК-2». На региональном рынке поставка электроэнергии осуществлялась АО «Газпром энергосбыт», ОАО «Ставропольсахар», ООО «ЛУКОЙЛ-Ставропольэнерго», ПАО «РусГидро», ООО «МСК Энерго» и ОПП.

1.4.2 Итоги энергосбытовой деятельности за 2019 год.

Доходы от продажи электроэнергии (полезный отпуск электроэнергии) и прочих услуг составили (с учетом НДС) за 2019 год 22 778 271 тыс. руб. Объем реализации электроэнергии и прочих услуг за 2019г. 22 470 676 тыс. руб. Уровень реализации 98,65 %.

Полезный отпуск электроэнергии собственным потребителям за период с января по декабрь 2019 г. составил 19 226 723 тыс. руб., реализация – 19 051 788 тыс. руб., что составляет 99,09% к полезному отпуску. Оплата за соответствующий период составила 99,87% к полезному отпуску. Уровень реализации потребленной электроэнергии по группам потребителей составил: промышленной 100,32%, непромышленной 99,91%, сельскохозяйственной 98,64%, население 94,95%, федерального бюджета 106,04%, местного бюджета 98,91%, краевого бюджета 99,21%.

Дебиторская задолженность покупателей за проданную электроэнергию на 01.01.2019 г. без учета резерва по сомнительным долгам составляла 1 446 367 тыс. руб. На 01.01.2020года она увеличилась на 188 593 тыс. руб. В том числе на 166 702 тыс. руб. за счет того, что развернули сальдо задолженности по населению в бухгалтерском учете в разрезе дебиторской и кредиторской задолженности, согласно данным отраженным в базе ПТКУЭД (Энергоучет).

При этом, дебиторская задолженность снизилась по промышленным потребителям на 22 387 тыс. руб., по бюджетным потребителям – на 36 529 тыс. руб., по приравненным к населению - на 33 170 тыс. руб.

ОТЧЕТ ПО ЭНЕРГОСБЫТОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЗА 2019 г.

Таблица 8
тыс. руб.

Группа потребителей	Задолженность на 01.01.19		Полезный отпуск	Реализация	% реализация	Оплата	% оплаты	Списание/восстановление задолженности		Дебиторская задолженность на 01.01.20	«-» снижение, «+» увеличени	Кредиторская задолженность на 01.01.20	«-» снижение, «+» увеличени
	Дебиторская	Кредиторская						дебиторской	кредиторской				
1. Продажа электроэнергии собственным потребителям													
Промышленные	239 083	28 297	5 538 897	5 556 723	100,32%	5 560 222	100,38%	4561	36	216 696	-22 387	31 760	3 463
Непромышленные	266 964	78 481	4 510 963	4 506 728	99,91%	4 512 316	100,03%	1091	330	270 108	3 144	83 739	5 258
С/Х	69 772	47 772	2 241 559	2 211 179	98,64%	2 215 835	98,85%	361	15	99 790	30 018	52 413	4 641
ОШП	0	1 003	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0	0	0	1 003	0
Население	125 052	19 226	3 699 937	3 513 100	94,95%	3 652 932	98,73%	8915	125	302 973	177 921	158 933	139 707
Приравненные к населению	441 874	3 536	1 522 091	1 514 499	99,50%	1 515 158	99,54%	40762	71	408 704	-33 170	4 124	588
Бюджетные в т.ч.	106 340	9 923	1 713 276	1 749 559	102,12%	1 744 309	101,81%	247	9	69 811	-36 529	4 664	-5 259
а) федеральный	81 400	5 567	753 693	799 225	106,04%	795 463	105,54%	169	9	35 699	-45 701	1 796	-3 771
б) местный	17 857	2 741	570 550	564 356	98,91%	562 965	98,67%	0	0	24 050	6 193	1 350	-1 391
в) краевой	7 083	1 615	389 033	385 977	99,21%	385 881	99,19%	77	0	10 062	2 979	1 519	-96
ИТОГО:	1 249 085	188 238	19 226 723	19 051 788	99,09%	19 200 773	99,87%	55 937	586	1 368 082	118 997	336 636	148 399
2. Продажа потерь													
потери	186 080	0	3 294 672	3 226 789	97,94%	3 226 789	97,94%	0	0	253 963	67 883	0	0
ИТОГО:	186 080	0	3 294 672	3 226 789	97,94%	3 226 789	97,94%	0	0	253 963	67 883	0	0
3. Продажа электроэнергии через НОРЭМ													
ЗАО ЦФР	11 202	0	114 938	113 126	98,42%	113 126	98,42%	100	0	12 914	1 712	0	0
ИТОГО:	11 202	0	114 938	113 126	98,42%	113 126	98,42%	100	0	12 914	1 712	0	0
ИТОГО продажа эл.эн. в т.ч. продажа электроэнергии 2019г.	1 446 367	188 238	22 636 333	22 391 703	98,92%	22 540 687	99,58%	56 037	586	1 634 960	188 593	336 636	148 399
полезного отпуска за периоды предшествующие 2019г.			-8 682	-8 682	100,0%	-8 682							
4. Продажа услуг МСК ЭНЕРГО ООО													
Услуги по передаче энергии	0	0	21 253	18 155	85,42%	18 155	85,42%	0	0	3 098	3 098	0	0
5. Поставка тепловой энергии и теплоносителя													
Поставка тепловой энергии и теплоносителя	22 980	0	98 972	38 930	39,33%	38 930	39,33%	0	0	83 022	60 042	0	0
6. Прочие доходы													
прочие услуги сч.90	3710	41	13031	13 206	101,34%	13342	102,39%	701	0	2 834	-876	177	136
ИТОГО:	3 710	41	13 031	13 206	101,34%	13 342	102,39%	701	0	2 834	-876	177	136
прочие услуги сч.91	653	0	3 186	1 612	50,60%	1612	50,60%	0	0	2227	1 574	0	0
ИТОГО:	653	0	3186	1 612	50,60%	1612	50,60%	0	0	2227	1 574	0	0
ВСЕГО	1 473 710	188 279	22 775 753	22 463 606	98,63%	22 615 648	99,30%	56 738	586	1 726 141	252 431	336 813	148 535
в т.ч. за 2019г. (сч 90)	1 473 057	188 279	22 778 271	22 470 676	98,65%	22 619 796	99,30%	56 738	586	1 723 914	250 857	336 813	148 535
в т.ч. прочие (сч.91)	653	0	6 164	1 612	26,15%	4 534	73,56%	0	0	2 227	1 574	0	0
в т.ч. корректировка полезного отпуска за периоды предшествующие 2019г. Сч. 91			-8 682	-8 682	100,00%	-8 682		0					

1.4.3 Анализ структуры дебиторской задолженности покупателей электроэнергии

Таблица 9.

ПАО «Ставрополь- энергосбыт»	Структура дебиторской задолженности на 01.01.19г, тыс. руб.						
	Текущая	Рабочая	в том числе			Банкротство	Всего на 01.01.19 г.
			Реструктуризи- рованная	Исковая	Прочая рабочая		
ВСЕГО	742 408	653 498	17 461	297 288	338 748	50 461	1 446 366
в т. ч.							
долгосрочная							
краткосрочная	742 408	653 498	17 461	297 288	338 748	50 461	1 446 366
ПАО «Ставрополь- энергосбыт»	Структура дебиторской задолженности на 01.01.20г, тыс. руб.						
	Текущая	Рабочая	в том числе			Банкротство	Всего на 01.01.20 г.
			Реструктуризи- рованная	Исковая	Прочая рабочая		
ВСЕГО	913 422	676 791	493	314 944	361 354	44 747	1 634 960
в т. ч.							
долгосрочная							
краткосрочная	913 422	676 791	493	314 944	361 354	44 747	1 634 960

1.5 Экономические показатели.

Решением Совета директоров Общества (протокол заседания №09-18 от 14.06.2019 г.) утверждены перечень и целевые значения ключевых показателей эффективности (КПЭ) на 2019 год.

1.5.1 Годовые КПЭ

Таблица 10.

Наименование показателей	Ед. изм.	Значение показателя
Чистая прибыль	тыс. руб.	30 495
Уровень оплаты поставленной энергии	%	100,1%
Лимит расходов на содержание	тыс. руб.	580 058

Целевые значения годовых ключевых показателей эффективности

Таблица 11.

Наименование показателей	Установленные Советом директоров	Расчетная величина за 2019г.	Примечание
Чистая прибыль	30 495	149 239	Выполнен
Уровень оплаты поставленной энергии	100,1%	99,9%	Не выполнен
Лимит расходов на содержание	580 058	578 616	Выполнен

КПЭ «Уровень оплаты поставленной энергии» собственным потребителям за 2019 год составил 99,9 %, небольшой процент недовыполнения вызван низкой платежеспособностью населения.

КПЭ «Чистая прибыль» рассчитывается как разница статьи 2400 «Чистая прибыль (убыток)», отраженной в форме «Отчет о финансовых результатах» Общества годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности (форма по ОКУД 0710002) Общества за отчетный год, и финансового результата (с учетом начисленного с него налога на прибыль) по следующим операциям:

- переоценка;

- реализация внеоборотных активов;
- операции с ценными бумагами и финансовыми инструментами;
- прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные в отчетном году;
- операции с резервом по сомнительным долгам.

Расчет КПЭ «Чистая прибыль» за 2019 год

Таблица 12.

Показатели	Единица измерения	Значение показателя
Чистая прибыль по отчету о фин.результатах	тыс. руб.	75 346
Фин. результат от переоценки (акции и имущество)	тыс. руб.	0,0
Фин результат от реализация внеоборотных активов	тыс. руб.	2 177,9
Фин результат по операциям с ценными бумагами и финансовыми инструментами	тыс. руб.	0,0
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	тыс. руб.	-21 708,3
Резерв по сомнительным долгам		-67 408,5
Итого влияние исключаемых фин. результатов	тыс. руб.	-86 938,9
Налоговые последствия	тыс. руб.	13 046,1
КПЭ «Чистая прибыль»	тыс. руб.	149 239

1.5.2 Квартальные КПЭ

Таблица 13.

Наименование показателей	Ед. изм.	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
Качество бюджетного планирования	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности		20,90	26,03	24,55	21,51

Исполнение установленных на 2019 год целевых значений ключевых показателей эффективности сложилось следующим образом:

Целевые значения квартальных ключевых показателей эффективности:

Таблица 14.

Отчетный период	Установленные Советом директоров	Факт	Примечание
Качество бюджетного планирования			
1 квартал	100,00%	92,1%	выполнен (допустимо отклонение не более 10%)
2 квартал	100,00%	91,3%	выполнен (допустимо отклонение не более 10%)
3 квартал	100,00%	94,8%	выполнен (допустимо отклонение не более 10%)
4 квартал	100,00%	91,2%	выполнен (допустимо отклонение не более 10%)
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности			
1 квартал	20,90	23,41	не выполнен
2 квартал	26,03	30,31	не выполнен
3 квартал	24,55	29,72	не выполнен
4 квартал	21,51	25,89	не выполнен

КПЭ «Качество бюджетного планирования» выполнен в полном объеме.

Квартальные КПЭ «Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности» не выполнен в 2019 г. в связи с ростом дебиторской задолженности относительно плана, в результате низкой платежеспособности потребителей. Общество ведет активную работу по

взысканию задолженности и повышению платежной дисциплины потребителей, в связи с чем, ожидается исполнение данного показателя в последующих периодах.

Фактический среднеотпускной тариф на электроэнергию реализованную на оптовом и розничном рынках за 2019г. составил 4 034,68 руб./МВт.ч, при плановом 4 090,91 руб./МВт.ч Снижение фактического тарифа по сравнению с плановым на 1,37%.

В том числе, фактический среднеотпускной тариф на розничном рынке составил 4 088,92 руб./МВт.ч при плановом 4 134,12 руб./МВт.ч, фактический среднеотпускной тариф на оптовом рынке – 1 119,97 руб./МВт.ч при плановом 1 055,71 руб./МВт.ч.

Отклонения фактического тарифа продаж на розничном рынке от планового является следствием отклонения фактической средневзвешенной цены покупной электроэнергии от прогнозной.

Решением Совета директоров Общества (протокол заседания №09-18 от 14.06.2019г.) утвержден первоначальный бизнес-план Общества на 2019 г.

Плановые и фактические величины основных финансовых показателей бизнес-плана за 2019 год приведены в следующей таблице:

Таблица 15.
тыс. руб.

Наименование	План	Факт	Относительное отклонение (%)
Выручка	19 537 675	18 981 893	-3%
Себестоимость	11 086 479	10 677 957	-4%
Валовая прибыль	8 451 196	8 303 936	-2%
Коммерческие расходы	8 109 264	7 936 887	-2%
Управленческие расходы	0	0	x
Прибыль (убыток) от продаж	341 931	367 049	8%
Прочие доходы	13 113	186 819	1301%
Прочие расходы	316 926	441 862	40%
Прибыль (убыток) до налогообложения	38 118	112 006	189%
Чистая прибыль	30 495	75 346	147%

Финансовый результат Общества по итогам 2019 года - прибыль в сумме 75,3 млн. руб., при плановой прибыли 30,5 млн. руб. Фактический финансовый результат превысил запланированный на 44,9 млн. руб.

Фактическая себестоимость ниже плановой на 4% или 408,5 млн. руб. Снижение фактической себестоимости по сравнению с планом результат снижения фактических цен на покупную электроэнергию на ОРЭМ, по сравнению с прогнозными, принятыми при построении бизнес-плана Общества.

Снижение фактической величины коммерческих расходов по сравнению с планом произошло за счет снижения затрат на оплату услуг по передаче электроэнергии и снижения собственных расходов.

Таблица 16.
тыс. руб.

№ п/п	Наименование	План	Факт	Относительное отклонение (%)
1.	Себестоимость	11 086 479	10 677 957	-3,7%
	в т.ч.			
1.1.	расходы на покупку электроэнергии	10 996 327	10 586 964	-3,7%
1.2.	Расходы на поставку тепловой энергии	90 152	90 993	0,9%

№ п/п	Наименование	План	Факт	Относительное отклонение (%)
2	Коммерческие расходы	8 109 264	7 936 887	-2,1%
	в т.ч.			
2.1.	Услуги ПАО "ФСК ЕЭС"	18 313	22 322	21,9%
2.2.	Услуги операторов ОРЭ	15 115	14 960	-1,0%
2.3.	расходы на услуги по передаче по сетям ЭСО края, из них	7 347 781	7 183 317	-2,2%
2.3.1.	по сетям филиала МРСК СК - ПАО "Ставропольэнерго"	4 255 165	4 138 388	-2,7%
2.3.2.	по сетям Прочих ТСО	3 092 616	3 044 929	-1,5%
2.4.	Собственные расходы Общества	728 055	716 289	-1,6%

Собственные расходы ПАО «Ставропольэнергосбыт» по факту 2019 года составили 716,3 млн. руб.

Таблица 17
тыс. руб.

Наименование	План	Факт	Отклонение
Всего собственные расходы	728 055,3	716 289,5	-11 766,7
в т.ч.			
Сырье и материалы	38 637,7	32 962,9	-5 674,7
ФОТ	409 486,2	404 648,4	-4 837,8
Страховые взносы	119 035,2	117 923,2	-1 112,0
Амортизация	28 105,0	26 388,1	-1 716,9
Услуги ремонтных организаций	18 771,5	16 471,6	-2 299,8
Услуги связи	15 392,6	15 440,7	48,0
Страхование	7 149,5	6 805,7	-343,8
Аренда	31 410,2	34 281,3	2 871,1
Налоги	7 016,9	6 842,7	-174,2
Прочие затраты, в т.ч.	53 050,5	54 523,9	1 473,4
услуги по обеспечению различных способов внесения платы за электроэнергию	1 203,6	14,3	-1 189,4
аудит и консалтинг	460,2	410,0	-50,2
здравоохранение	2 239,8	1 641,5	-598,4
информационно-вычислительные услуги	4 552,4	5 063,0	510,6
охрана	16 014,8	16 047,5	32,7
коммунальные услуги	6 355,3	5 840,5	-514,8
подготовка кадров	545,5	805,6	260,1
командировочные и представительские расходы	1 576,8	3 320,8	1 744,0
Технические осмотры	58,2	58,2	0,1
почтовые расходы	1 507,6	1 768,8	261,2
расходы по охране труда	576,3	431,8	-144,5
затраты СМИ	600,0	266,3	-333,7
расходы на приобретение программных продуктов и баз данных	3 140,2	3 717,7	577,5
оплата первых двух дней больничных	1 204,6	1 332,4	127,8
услуги банков	0,0	0,0	0,0
другие затраты	13 015,2	13 805,7	790,4

Снижение фактической величины собственных расходов к плану составило 11,8 млн. руб. Наиболее значительная экономия сложилась по статьям «Сырье и материалы», «ФОТ», «Страховые взносы», «Услуги ремонтных организаций», «Амортизация».

Экономия по статье «Сырье и материалы» достигнута в результате проведения мероприятий по снижению затрат на материально производственные ресурсы.

Снижение фактических расходов по статьям «ФОТ» и «Страховые взносы» связано с проведением мероприятий по оптимизации трудозатрат.

Снижение затрат по статье «Амортизация» связано с выбытием основных средств в отчетном периоде.

Снижение затрат по статье «Услуги ремонтных организаций» достигнуто благодаря жесткому контролю за объемами и ценами оказываемых услуг по ремонту производственных помещений и автотранспорта в течение отчетного года.

1.5.3 Определение рейтинга финансовой устойчивости

Таблица 18.

Коэффициенты		Значения коэффициентов	Баллы	Вес показателя	Общая сумма баллов
Коэффициент абсолютной ликвидности	K1	0,03	2	0,25	0,5
Коэффициент срочной ликвидности	K2	0,91	3	0,5	1,5
Коэффициент текущей ликвидности	K3	0,91	3	0,5	1,5
Коэффициент финансовой независимости	K4	0,17	3	1,25	3,75
Рентабельность продаж	K5	43,75	4	0,25	1
Рентабельность собственного капитала	K6	12,32	4	0,25	1
Рентабельность активов	K7	1,99	3	0,25	0,75
Динамика дебиторской задолженности	K8	25,90	1	0,25	0,25
Динамика кредиторской задолженности	K9	12,57	1	0,25	0,25
Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности	K10	1,30	4	0,25	1
Итоговый рейтинг					11,50

В соответствии с Методикой оценки финансового состояния утвержденной Генеральным директором Общества приказом №394 от 30.12.2011г., ПАО «Ставропольэнергосбыт» имеет рейтинг В2 и относится к предприятиям с удовлетворительным финансовым состоянием.

Для энергосбытовых компаний, имеющих статус гарантирующего поставщика, более существенным чем достижение определенного рейтинга финансового состояния и кредитоспособности, является соблюдение контрольных показателей финансового состояния гарантирующего поставщика.

Показателями финансового состояния гарантирующего поставщика являются: (Приложение № 1 к Постановлению Правительства РФ № 442 от 04.05.2012г.)

- а) оборачиваемость кредиторской задолженности;
- б) доля просроченной кредиторской задолженности в общей величине кредиторской задолженности;
- в) лимит долгового покрытия

Показатели финансового состояния гарантирующего поставщика определяются ежеквартально на основании данных бухгалтерской отчетности:

Таблица 19.

Показатели	Рекомендуемое значение	Предельное значение	Величина показателя			
			1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
Оборачиваемость кредиторской задолженности	не более 35 календарных дней	не более 40 календарных дней	21,2	27,3	24,7	20,2
Доля просроченной кредиторской задолженности в общей величине кредиторской задолженности	не более 7%	не более 15%	0,0	0,0	0,0	0,0

Показатели	Рекомендуемое значение	Предельное значение	Величина показателя			
			1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
Лимит долгового покрытия	$\frac{В-Н}{4} \geq КЗК$	$\frac{В-Н}{2} \geq КЗК$	рекомендуемое	рекомендуемое	рекомендуемое	рекомендуемое

Таким образом, Обществом систематически выполняются установленные значения показателей финансового состояния гарантирующего поставщика, установленные Правительством РФ.

1.6 Выполнение обязательств перед поставщиками и подрядчиками.

Расчеты на ОРЭМ и с прочими поставщиками электроэнергии

Таблица 20.
тыс. руб.

Наименование	Остаток на 01.01.19		Обороты		Остаток на 01.01.20	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
ОРЭМ, в т. ч.	525	633 799	11 607 078	11 592 074		618 270
АО «Концерн Росэнергоатом»		82 466	1 335 383	1 352 966		100 049
АО «ЦФР»		204 267	5 777 401	5 745 245		172 111
ПАО «Энел Россия»		94 912	1 228 597	1 247 426		113 741
ПАО «ОГК-2»		101 690	1 257 843	1 233 706		77 553
ПАО «Рус Гидро»	525	10 473	169 671	165 253		5 530
Прочие поставщики, в т.ч.		35 939	1 043 684	1 093 437		85 692
АО «Газпром энергосбыт»		1 611	10 850	9 646		407
ООО «МСК Энерго»			57 525	67 116		9 591
ООО Лукойл-Ставропольэнерго		11 503	48 852	37 349		
ПАО «Рус Гидро»		22 747	926 223	979 053		75 577
ВСЕГО:	525	669 738	12 650 762	12 685 511		703 962

Общая задолженность перед поставщиками электроэнергии на 01.01.20г. составила 703 962 тыс. руб. в том числе текущая задолженность за декабрь 2019г. - 703 962 тыс. руб.

Расчеты по заработной плате.

Таблица 21.
тыс. руб.

Наименование	Остаток на 01.01.19.		Обороты		Остаток на 01.01.20.	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Заработная плата		20595	448019	440709		13285
Страховые взносы	2821	3931	124398	130470	1846	9029

Кредиторская задолженность по заработной плате и страховым взносам текущая по расчетам за вторую половину декабря (окончательный расчет).

Расчеты по налогам.

Таблица 22.
тыс. руб.

Наименование	Остаток на 01.01.19		Обороты		Остаток на 01.01.20.	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Налоги	57	99814	4661880	4618458	122	56457

Кредиторская задолженность вся текущая, подлежащая уплате в первом квартале 2020 года.

2 Бухгалтерская отчетность.

2.1 Основы составления.

Бухгалтерская отчетность ПАО «Ставропольэнергосбыт» за 2019 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности: Федерального закона от 6 декабря 2012г. №402-ФЗ “О бухгалтерском учете”, Положения по бухгалтерскому учету “Учетная политика организации” ПБУ 1/2008 утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 года №106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998г. №34н. (ред. от 24.12.2010 г.)

Существенные отступления в бухгалтерской отчетности от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

Не допускались.

Корректировки показателей за период, предшествующий отчетному периоду, сделанные для их сопоставимости с данными отчетного периода, и причины их осуществления, при формировании бухгалтерской отчетности:

Не вносились.

Изменения в формы и содержание бухгалтерской отчетности по сравнению с предыдущим отчетным периодом:

Не вносились.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности:

Отсутствуют.

2.2 Учетная политика

Бухгалтерский учет ПАО «Ставропольэнергосбыт» ведется бухгалтерской службой – структурным подразделением (Отдел бухгалтерского и налогового учета), возглавляемой главным бухгалтером, с применением программы "1С: Предприятие".

Настоящая бухгалтерская отчетность ПАО «Ставропольэнергосбыт» подготовлена на основе следующих положений учетной политики.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

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

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную осуществляется в момент, когда по условиям договора займа до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Основные средства.

В составе основных средств отражены здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

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

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом.

Объекты основных средств стоимостью менее 40000 руб. за единицу списываются на расходы по мере отпуска их в производство или эксплуатацию без отражения на счете 02 «Амортизация основных средств». В целях обеспечения контроля над сохранностью объектов основных средств стоимостью менее 40000 руб. за единицу, находящихся в эксплуатации, организован их аналитический учет на забалансовом счете.

Денежные средства.

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о денежных средствах и денежных эквивалентах производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (Отчет о движении денежных средств – ПБУ 23/2011)

В отчете о движении денежных средств представлено свернуто:

- взаимно обусловленные денежные потоки по расчетным и специальным счетам в банках, а также кассовым операциям;
- НДС, полученный в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

В состав денежных средств включаются денежные эквиваленты – краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К денежным эквивалентам относятся депозитные вклады в кредитных организациях со сроком погашения до 3 месяцев с даты размещения.

Размер денежных средств и эквивалентов

Таблица 23.

Показатель	на 31.12.2019г.,	на 31.12.2018г.,
	тыс. руб.	тыс. руб.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	34 341	224 985
Итого денежные средства и эквиваленты	34 341	224 985

Финансовые активы.

Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости. В случае приобретения финансовых вложений за плату их первоначальной стоимостью признаются фактические затраты на приобретение.

Не включаются в фактические затраты на приобретение финансовых вложений общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением финансовых вложений.

В случае несущественности (не более 5% от стоимости непосредственно финансовых вложений) величины затрат (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу), связанных с приобретением финансовых вложений, по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу, такие затраты признаются прочими расходами.

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

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Способ определения стоимости финансового актива при его выбытии, по которому не определяется его текущая рыночная стоимость – по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Материально-производственные запасы.

Материально – производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим ценам. Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии в 2019 г. осуществлялась по средней стоимости.

Отражение процесса приобретения и заготовления материалов и товаров осуществляется без использования счетов 15 и 16.

Расходы будущих периодов.

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются в бухгалтерском учете и отражаются в балансе отдельной строкой как расходы будущих периодов.

В состав расходов будущих периодов включаются, в частности:

- расходы, связанные с приобретением программных продуктов и баз данных;
- расходы, связанные с приобретением лицензий;

- добровольное страхование имущества, работников.

Расходы будущих периодов списываются по видам расходов равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Задолженность покупателей и заказчиков.

Задолженность покупателей и заказчиков учитывается по сумме предъявленных покупателям счетов по тарифам, определенным в соответствии с действующим законодательством.

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

Оценочные обязательства.

Общество формирует оценочное обязательство по оплате отпусков работников, расчет которого производится ежемесячно по каждому сотруднику согласно алгоритму, реализованному в программном комплексе 1С 8.3 (Зарплата и управление персоналом)

Признание доходов.

Выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг признается в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (по отгрузке) и предъявлении к оплате расчетных документов.

Учет выручки от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг ведется по видам деятельности.

При этом доходами от обычных видов деятельности в ПАО «Ставропольэнергосбыт» являются:

- выручка от продажи электрической энергии и мощности на розничном рынке
- выручка от продажи э/энергии на компенсацию потерь в сетях
- выручка от продажи электроэнергии на оптовом рынке
- выручка от оказания прочих услуг

Прочими доходами признаются поступления от продажи и сдачи в аренду основных средств и иных активов. Доходы в виде признанных должником или подлежащих уплате должником на основании решения суда, вступившего в законную силу, штрафов, пеней и (или) иных санкций за нарушение договорных обязательств, а также сумм возмещения убытков или ущерба. Безвозмездное получение активов, прибыль прошлых лет. Суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, курсовые разницы, иные аналогичные доходы.

Признание расходов.

ПАО «Ставропольэнергосбыт» осуществляет отдельный учет затрат с помощью аналитической обработки в программном комплексе версии 1С Бухгалтерия 8.3 КОРП по следующим видам деятельности:

- продажа электроэнергии (мощности) населению и прочим потребителям
- продажа тепловой энергии и теплоносителя
- прочие услуги.

К прочим расходам относятся:

- расходы на социальное потребление (оздоровительные мероприятия, и другие социальные расходы, соответствующие ПБУ 10/98.)

- перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, мероприятий культурно-просветительского характера и иных аналогичных мероприятий

- расходы в виде штрафов, пеней или иных санкций за нарушение договорных или долговых обязательств подлежащие уплате на основании решения суда, вступившего в законную силу, а также расходы на возмещение причиненного ущерба

- иные аналогичные расходы.

Управленческие и коммерческие расходы учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» и ежемесячно в полном объеме списываются в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».

Учет расчетов с бюджетом и внебюджетными фондами.

Учет расчетов по налогам, платежам и сборам, уплачиваемым в бюджет и внебюджетные фонды, ведется непрерывно нарастающим итогом отдельно по каждому налогу, платежу и сбору в разрезе уровня бюджетов и внебюджетных фондов (федеральный, бюджет субъекта РФ, местный бюджет), а также в разрезе типа задолженности (недоимка по основной сумме налога, сбора, пеня, штраф).

Для целей исчисления НДС выручка признается по отгрузке продукции, товаров, работ, услуг.

В целях налогообложения прибыли выручка признается по методу начисления.

Расчет налоговой базы за отчетный (налоговый) период составляется в соответствии с нормами, установленными главой 25 НК РФ, исходя из данных налогового учета, нарастающим итогом с начала года.

Допущения, отличные от допущений, предусмотренных пунктом 5 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008):

Отсутствуют.

Неприменение утвержденного и опубликованного, но не вступившего в силу нормативного правового акта по бухгалтерскому учету и причины этого, а также возможную оценку влияния применения такого акта на показатели бухгалтерской отчетности за период, в котором начнется его применение:

Отсутствует.

Изменение учетной политики:

Отсутствует.

Последствия изменения учетной политики, обусловленного применением нормативного правового акта впервые или его применением в соответствии с порядком, предусмотренным этим актом.

Отсутствуют.

Отсутствие возможности ретроспективного раскрытия (пересчета) последствий изменения учетной политики (п. 21 ПБУ 1/2008) вместе с указанием отчетного периода, в котором начнется применение этого изменения.

Указанные обстоятельства отсутствуют.

2.3 Раскрытие показателей отчетности.

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы в отчетном периоде не осуществлялись.

Затраты на освоение природных ресурсов

Затраты на освоение природных ресурсов в отчетном периоде не осуществлялись.

Нематериальные активы

По состоянию на начало и конец 2019 года нематериальные активы на балансе Общества отсутствуют.

Основные средства

По всем группам основных средств амортизация начисляется линейным способом, кроме земельных участков, стоимость которых не погашается. Переоценка основных средств не проводилась.

Таблица 24.
тыс. руб.

Группа учета ОС	На конец периода			Удельный вес %
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	
Основное средство				
Здания	339 281	150923	188358	54,1%
Сооружения	15969	11262	4 707	2,5%

Группа учета ОС	На конец периода			Удельный вес %
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	
Машины и оборудование (кроме офисного)	92 731	71305	21426	14,8%
Транспортные средства	91079	70291	20788	14,5%
Производственный и хозяйственный инвентарь	13 302	12620	682	2,1%
Земельные участки	74 413	0	74 413	11,9%
Другие виды основных средств	728	673	55	0,1%
ИТОГО	627503	317074	310429	100%

Как видно из приведенных данных, основную часть в составе основных средств составляют здания - 54%, транспортные средства- 15%, машины и оборудование (в основном вычислительная техника) - 15%.

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

Срок полезного использования основных средств определяется по минимальному значению интервала сроков, установленных для амортизационной группы, в которую по решению комиссии включено основное средство в соответствии с классификацией, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 №1 в редакции от 07.07.2016 №640. Средний срок использования зданий составляет 20 лет, транспортных средств 5-7лет, вычислительной техники 3-5 лет.

Способы оценки объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами:

Указанные договоры не заключались.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Операции с иностранной валютой в отчетном периоде не осуществлялись.

По состоянию на конец отчетного периода активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отсутствуют.

Материально-производственные запасы

По состоянию на 01.01.2020г. МПЗ составляют 1778 тыс. руб., в том числе МПЗ для оказания услуг – 345 тыс. руб., для управленческих нужд -1433 тыс. руб. Резервы под снижение МПЗ не создавались в связи с тем, что МПЗ, по которым в течение отчетного года рыночная стоимость снизилась или они морально устарели, либо полностью или частично потеряли свои первоначальные качества, на остатках нет. Материально-производственные запасы, переданные в залог, отсутствуют.

Финансовые вложения

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам - данные об их оценке по дисконтированной стоимости, о величине их дисконтированной стоимости, о примененных способах дисконтирования:

Дисконтированная стоимость финансовых вложений не определяется.

Добавочный и резервный капитал.

Добавочный капитал Общества передан по разделительному балансу без расшифровки источников его образования. В результате реорганизации в 2009 году произошло увеличение добавочного капитала. По состоянию на 01.01.2015г. добавочный капитал составил 325 575тыс. руб. В 2015 году добавочный капитал увеличен в результате реорганизации на 44 326тыс. руб. и составил 369 902 тыс. руб.

ПАО «Ставропольэнергосбыт» создает резервный фонд в размере 5 % от его уставного капитала путем ежегодных отчислений в размере не менее 5 % от чистой прибыли (ст.8 Устава компании) на основании решения годового собрания акционеров по распределению чистой прибыли до момента достижения размера, установленного действующим законодательством.

Резервный капитал на 01.01.2020г. составляет 4 195 тыс. руб.

Наличие и изменение величины обязательств по займам (кредитам)

По состоянию на 01.01.2019 г. обязательства по кредитам и займам Общества составляли 1 751 600,0 тыс. руб., в течение 2019 года они снизились на 285 471,0 тыс. руб. и составили 1 466 129,0 тыс. руб.

Обязательства по кредитам и займам

Таблица 25.

Наименование банка	№ договора	Сумма договора, тыс. руб.	Остаток задолженности на 31.12.2019 г.	Дата привлечения	Дата погашения
АО АКБ «Фора Банк»	52/2019/одф	100 000	38 124	11.07.2019 г.	11.07.2020 г.
АО АКБ «Фора Банк»	54/2019-вкл	300 000	300 000	09.10.2019 г.	09.10.2020 г.
АО «ЮниКредит Банк»	101/0052L/18	200 000	200 000	20.11.2018 г.	20.11.2020 г.
АО «ЮниКредит Банк»	101/0048L/19	300 000	30 000	14.10.2019 г.	14.10.2021 г.
АО «Тексбанк»	ДС к дог.№ 9710-Юл	45 000	0	14.02.2019 г.	13.02.2020 г.
ПАО «Сбербанк»	5230/1007/2019/0046	300 000	248 005	20.11.2019 г.	14.11.2020 г.
ООО «ТОК-Агро»	2	500 000	500 000	23.05.2019 г.	23.05.2022 г.
ООО «ТОК-Агро»	3	150 000	150 000	15.07.2019 г.	15.07.2020 г.
ИТОГО			1 466 129	X	

Проценты по кредитам, начисленные в 2019 году:

165 141 тыс. руб.

Суммы процентов, причитающихся к оплате займодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов:

Отсутствуют.

Величина, виды, сроки погашения выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций:

Отсутствуют.

Суммы дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений

Все кредитные ресурсы Обществом привлекаются на пополнение оборотных средств и финансирование текущей финансово-хозяйственной деятельности, а именно на оплату электроэнергии, приобретаемой на ОРЭМ (оптовый рынок электроэнергии и мощности), а также на оплату услуг по передаче электроэнергии сетевых организаций. Кредитные ресурсы не используются в качестве долгосрочных, краткосрочных финансовых вложений, не участвуют в инвестиционных проектах.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация об оценочном обязательстве на оплату отпусков.

Общество формирует оценочное обязательство на выплату неиспользованных дней отпуска. По состоянию на 01.01.2019 года оценочное обязательство составляло 24 422 тыс. руб. В 2019 году признано 39 429 тыс. руб., погашено 41 446 тыс. руб. Сальдо на 01.01.2020 года-22 405 тыс. руб.

Увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты):

Приведенная стоимость оценочного обязательства не рассчитывается.

Неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины оценочного обязательства:

В связи с тем, что точная дата ухода работников в отпуск и точная продолжительность отпуска каждого работника не известна, существует некоторая неопределенность в отношении срока исполнения оценочных обязательств и их величины.

Ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям в соответствии с п.19 ПБУ 8/2010:

Отсутствуют.

Условные обязательства и условные активы по состоянию на 31 декабря 2019 года отсутствуют.

Расходы на создание резервов

Общество формирует резерв по сомнительным долгам в порядке, определенном учетной политикой Общества. Размер резерва на 01.01.2020 года составляет 84 105 тыс. руб.

Выданные и полученные обеспечения обязательств

По состоянию на 01.01.2020 г. полученные обеспечения обязательств отсутствуют. Все обеспечения выданы Обществом под собственные обязательства перед кредитными организациями. Сумма выданных обеспечений обязательств и платежей на 01.01.2020 г., составляют 514 516,7 тыс. руб.

Таблица 26.

Наименование показателя	Значение на конец отчетного периода, тыс. руб.
Ипотека	134 587
Залог движимого имущества	30 342
Поручительство	0
Прочее (Переуступка прав требования по договорам энергоснабжения)	349 587,7
ИТОГО выданные обеспечения	514 516,7

Ограничений использования как движимого, так и недвижимого имущества, переданного в залог, кредитными организациями не установлено. Все имущество используется Обществом для ведения хозяйственной деятельности.

В рамках договора о залоге имущественных прав (требований) из обязательств по исполнению договора энергоснабжения электрической энергией в залог передается имущественное право требования Залогодателя на получение платежей за продажу электрической энергии (выручки), принадлежащее Обществу в соответствии с Договором энергоснабжения электрической энергией.

Ограничения распространяются исключительно на действия, которые могут привести к отчуждению предмета ипотеки.

Таблица 27.

Залогодержатель/ Кредитор	Вид обязательства	Залоговая стоимость/ сумма обеспечения, руб.	Остаточная балансовая стоимость обеспечения, руб.	Вид обеспечения	Дата возникновения обязательства	Дата прекращения обязательства
АО «ЮниКредит Банк»	Кредит, в виде возобновляемой кредитной линии с лимитом задолженности 30 000 000 руб.	30 342 000	13 723 247	Залог транспортных средств, в кол-ве 59 шт.	14.10.2019	14.10.2020
АО «ЮниКредит Банк»	Кредит, в виде возобновляемой кредитной линии с лимитом задолженности 200 000 000 руб.	134 587 000	154 126 344	Залог недвижимого имущества (здания, сооружения, помещения, земельные участки) в кол-ве 43 шт.	20.11.2018	20.11.2020

Залогодержатель/ Кредитор	Вид обязательства	Залоговая стоимость/ сумма обеспечения, руб.	Остаточная балансовая стоимость обеспечения, руб.	Вид обеспечения	Дата возникновения обязательства	Дата прекращения обязательства
АО АКБ «Фора-банк»	Кредит, в виде возобновляемой кредитной линии с лимитом задолженности 300 000 000 руб.	349 587 711	-	Залог имущественных прав (требований) из обязательств по исполнению договоров энергоснабжения	09.10.2019	09.10.2020
ИТОГО	530 000 000	514 516 711				

Инвестиции.

В 2019 году ПАО «Ставропольэнергосбыт» осуществило инвестиций на сумму 12 204 тыс. руб. за счет амортизации.

Таблица 28.
тыс. руб.

Приобретено объектов основных средств, всего	12204
в т.ч.	
- здания	-
- земельные участки	-
- автотранспорт	3212
- машины и оборудование (в т.ч. оргтехника)	7335
- производственный и хоз. инвентарь	290
- сооружения	1367
- другие виды основных средств	-

Состав прочих доходов и расходов

Таблица 29.
тыс. руб.

Наименование показателя	2019г.	2018г.
Прочие доходы	186 819	357 936
Доходы от участия в других организациях	2 826	
Проценты к получению	10 954	11 187
Доходы, связанные с реализацией основных средств	2 482	2 149
Доходы от переуступки права требования	32 828	11 154
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду	2 655	1 330
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	7 331	187 743
Штрафы, пени, неустойки к получению	49 616	86 501
Возмещение убытков к получению	115	184
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	588	1 360
Доходы прошлых периодов, выявленные в текущем году	70 850	44 164
Госпошлина к получению	5 360	5 225
Прочие внереализационные доходы	1 214	6 939
Прочие расходы	441 862	423 176
Проценты к уплате	160 045	176 093

Наименование показателя	2019г.	2018г.
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств		34
Расходы в виде образованных оценочных резервов	74 739	49 350
Расходы на услуги банков	9 859	8 470
Штрафы, пени, неустойки к уплате	56 790	52 865
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	686	9 400
Расходы прошлых периодов, выявленные в текущем году	92 558	56 977
Амортизация непроизводственных объектов	1 554	1 523
Выплаты социального характера	8 296	15 407
Отчисление во внебюджетные фонды	1 331	3 886
Госпошлина уплаченная	7 279	6 769
Услуги по инкассации	2 137	2 256
Прочие внереализационные расходы	26 588	40 146

Расчеты по налогу на прибыль

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль:

Условный расход по налогу на прибыль – 45705 тыс. руб.

Условный доход по налогу на прибыль – 23304 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения за 2019 год составила 112 006 тыс. руб., текущий налог на прибыль – 34 923 тыс. руб.

Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль.

Таблица 30.
тыс. руб

СТАТЬИ РАСХОДОВ	Вычитаемые временные разницы.	Налогооблагаемые временные разницы.	Постоянные разницы
Резерв ежегодных отпусков	29 119		
Разница в оценке лимита ОС	1 246	11 644	
Разница в учете материалов (спецодежды)		448	
Оценочные обязательства и резервы		6 713	
Амортизация непроизводственных объектов			2 657
Благотворительность			390
Выплаты социального характера			2 742
Поощрение работников к праздникам			1 026
Резерв по сомнительным долгам не принимаемый			21 667
Списание дебиторской задолженности			281
Вознаграждение членам СД и РК			948
ГСМ на непроизводственные нужды			920
Расходы на культурно-просветительские мероприятия.			1 514
Расходы прошлых периодов, выявленные в текущем году			92 558
Другие расходы непроизводственного характера			18 247
ИТОГО	30 365	18 805	142 950

Постоянные и временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода.

Таблица 31.
тыс. руб.

СТАТЬИ РАСХОДОВ	Вычитаемые временные разницы	Налогооблагаемые временные разницы	Постоянные разницы
Расходы будущих периодов	4595		
ИТОГО	4595		

Суммы постоянного налогового обязательства (актива), отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Таблица 32.
тыс. руб.

Показатель	Значение на начало отчетного периода	Начисление за период	Признание за период	Значение на конец отчетного периода
Вычитаемые временные разницы	33840	17880	16760	34960
Отложенные налоговые активы	6768	3576	3352	6992
Налогооблагаемые временные разницы	15615	91360	94550	18805
Отложенные налоговые обязательства	3123	18272	18910	3761
Постоянные налоговые активы		28590	28590	
Налогооблагаемые постоянные разницы		69275	69275	
Постоянные налоговые обязательства		14735	14735	

Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом:

Изменения отсутствуют.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) или вида обязательства:

Отсутствуют

2.4 Отчёт о движении денежных средств.

Информация о возможности привлечь дополнительные денежные средства на отчетную дату

Суммы открытых, но неиспользуемых кредитных линий:

Обществом заключены Соглашения № 101/0052L/18, № 101/0048L/19 об общих условиях предоставления кредита с АО «ЮниКредит Банк», в рамках которых Обществу открыт общий лимит кредитования в размере 300 000,0 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2019 г., Обществом

используется в рамках Соглашения № 101/0052L/18 – 200 000 тыс. руб., в рамках Соглашения № 101/0048L/19 – 30 000 тыс. руб., таким образом свободный лимит составляет 70 000,0 тыс. руб.

Величина денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта:

Обществом заключен кредитный договор № 52/2019/одф с АО АКБ «Фора Банк» на кредитование расчетного счета при недостаточности денежных средств (овердрафт) с максимальным лимитом 100 000 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2019 г., свободный лимит по договору составил 61 876 тыс. руб.

В рамках Дополнительного соглашения к договору № 9710-ЮЛ от 12.02.2019 г. банковского счета, заключенного с АО «Тексбанк», максимальный лимит кредитования счета путем предоставления кредита в форме «овердрафт» составил 45 000 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2019 г., данный лимит не использовался.

Также Обществу по договору овердрафт № 5230/1007/2019/0046, заключенному с ПАО «Сбербанк» предоставлен лимит в размере 300 000 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2019 г., свободный лимит составил 51 995 тыс. руб.

Таким образом, величина денежных средств, которая может быть получена на условиях «овердрафт» по состоянию на 31.12.2019 г., составила 158 871 тыс. руб.

Полученные поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату, для получения кредита:

Все поручительства третьих лиц, полученные Банками, в обеспечение исполнения обязательств ПАО «Ставропольэнергосбыт» по заключенным кредитным договорам, используются в полном объеме.

Суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) с указанием причин такого недополучения:

Отсутствуют.

Имеющиеся существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования (например, открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам) с указанием причин данных ограничений:

Отсутствуют.

Сумма денежных потоков, связанных с поддержанием деятельности Общества на уровне существующих объемов

Все денежные потоки Общества направлены на поддержание деятельности на уровне существующих объемов производства.

Денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Денежные потоки от текущих операций:

-Поступления – 16 667 520 тыс. руб.

-Платежи – 16 295 255 тыс. руб.

Денежные потоки от инвестиционных операций:

-Поступления – 62 601 тыс. руб.

-Платежи – 329 261 тыс. руб.

Денежные потоки от финансовых операций:

-Поступления – 10 348 272 тыс. руб.

-Платежи – 10 644 521 тыс. руб.

2.5 Информация по сегментам.

В деятельности ПАО «Ставропольэнергосбыт» могут быть выделены следующие отчетные сегменты:

- основная регулируемая деятельность (реализация (сбыт) электрической энергии по категориям: Население, Прочие потребители);
- прочая регулируемая деятельность (генерация и продажа тепловой энергии и теплоносителя);
- прочая нерегулируемая деятельность (ограничение/восстановление энергоснабжения, энергоаудит и другое).

Показатели отчетных сегментов:

Таблица 33.
тыс.руб.

№ п/п	Наименование	ВСЕГО за 2019 год	Основная деятельность, в том числе		Тепловая энергия и теплоноситель	Прочая деятельность
			Население	Прочие потребители		
1.	Выручка	18 981 893	4 351 690	14 536 867	82 477	10 859
1.1.	По основной деятельности, в т.ч.:	18 870 846	4 351 690	14 519 156	0	0
1.1.1	Продажа э/э на розничном рынке	16 029 504	4 351 690	11 677 814	0	0
1.1.2	Продажа э/э на оптовом рынке	95 782	0	95 782	0	0
1.1.3	Э/э для компенсации потерь	2 745 560	0	2 745 560	0	0
1.2.	Поставка тепловой энергии и теплоносителя	82 477	0	0	82 477	0
1.3.	От реализации прочих услуг	28 570	0	17 711	0	10 859
2.	Себестоимость продаж	10 677 957	1 352 249	9 232 847	92 861	0
3.	Валовая прибыль, всего	8 303 936	2 999 441	5 304 020	-10 384	10 859
4.	Коммерческие расходы	7 936 887	2 836 400	5 095 042	0	5 445
5.	Управленческие расходы	0	0	0	0	0
6.	Прибыль от продаж	367 049	163 041	208 978	-10 384	5 414
7.	Доходы от участия в других организациях	2 826	0	0	0	2 826
7.	Проценты к получению	10 954	2 371	2 945	0	5 638
8.	Проценты к уплате	160 045	71 380	88 665	0	0
9.	Прочие доходы	173 039	9 203	163 836	0	0
10.	Прочие расходы	281 817	47 109	234 708	0	0
11.	Прибыль (убыток) до налогообложения	112 006	56 126	52 386	-10 384	13 878
12.	Текущий налог на прибыль	34 923	14 420	19 804	-2 077	2 776
13.	В т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	13855	3 195	10 660	0	0
14.	Изменение отложенных налоговых активов	-695	0	-695	0	0
15.	Изменение отложенных налоговых обязательств	-638	0	-638	0	0
16.	Прочее	-404	0	-404	0	0
17.	Чистая прибыль	75 346	41 706	30 845	-8 307	11 102

Вторичная информация - географические сегменты.

Выручка по продаже электрической энергии и оказания услуг в сумме 18 981 893 тыс. руб., географически по отделениям сложилась следующим образом:

Таблица 34.
тыс. руб. без НДС

Наименование отделения	Продажа эл/энергии. (мощности)	Услуги по передаче эл/энергии.	Поставка тепловой энергии и теплоносителя	Прочие услуги	Итого
Ставропольское МО	1 808 682	0	0	675	1 809 357
Ставропольское МО (новое после 25го)	1 604 804	0	0	1 464	1 606 268
Кавминводское отделение	992 142	0	0	861	993 003
Новотроицкое МО	969 412	0	0	1 072	970 484
Светлоградское МО	706 347	0	0	695	707 042
Центральное МО	1 080 503	0	0	752	1 081 255
Центральное МО (новое после 25го)	732 790	0	0	2 110	734 900
Прикумское МО	733 436	0	0	900	734 336
Восточное МО	1 822 750	0	0	1 363	1 824 113
Ставропольское отделение "Горэлектросеть"	2 709 689	0	0	883	2 710 572
Управление	5 710 291	17 711	0	84	5 728 086
Отделение генерации тепловой и электрической энергии	0	0	82 477	0	82 477
Итого	18 870 846	17 711	82 477	10 859	18 981 893

2.6 Государственная помощь.

Государственная помощь ПАО «Ставропольэнергосбыт» в отчетном периоде не предоставлялась.

2.7 События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

2.8 Прибыль на акцию.

Годовым общим собранием акционером 21 июня 2019 г. (Протокол №01/19/ГОСА от 21.06.2019 г.) принято решение:

1. Утвердить следующее распределение прибыли Общества:

Таблица 35.

Распределение прибыли	Сумма (тыс. руб.)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода:	65 119,0
- дивиденды	6 511,9
- развитие Общества	58 607,1

2. Не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям Общества по итогам 2018 года.

3. Выплатить дивиденды по привилегированным акциям Общества по итогам 2018 года в размере 0,024845 рубля на одну привилегированную акцию Общества в денежной форме.

4. Установить дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов Общества – 02 июля 2019 года.

5. Установить срок выплаты дивидендов номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров – не позднее 10 рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре акционеров лицам – не позднее 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

Базовая прибыль на акцию за 2019 год составила 0,079 руб. на акцию:
($75346276,29 \cdot 0,9 / 859\,074\,636 = 0,079$ руб.).

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с чем информация о разведенной прибыли на акцию не приводится.

2.9 Аффилированные лица

Таблица 36.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5
1.	Абрамов Дмитрий Юрьевич	Член Совета директоров акционерного общества	-	-
2.	Юхневич Юрий Брониславович	Член Совета директоров акционерного общества	-	-
3.	Бойко Наталья Григорьевна	Член Совета директоров акционерного общества	-	-
4.	Остапченко Борис Валерьевич	Член Совета директоров акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество Лицо является единоличным исполнительным органом акционерного общества	-	-
5.	Суюнова Мадина Мухарбиевна	Член Совета директоров акционерного общества	-	-
6.	Стальченко Алексей Юрьевич	Член Совета директоров акционерного общества	-	-
7.	Коротков Степан Александрович	Член Совета директоров акционерного общества	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5
8.	Сантредо Лтд. (Santredo Ltd.)	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции данного акционерного общества	16.13	21.05

2.10 Связанные стороны

Таблица 37.

№	Наименование (Ф.И.О.)	Характер отношений	Период действия	Виды и объем операций
1	Сантредо ЛТД	Лицо оказывает на Общество значительное влияние в силу владения более 20 % голосов, приходящихся на его голосующие акции (доли)	С 22.06.2017 г. – по 31.12.2019г.	-
2	ООО «Уралтрейдконсалтинг»	Лицо оказывает на Общество значительное влияние в силу владения более 20 % голосов, приходящихся на его голосующие акции (доли)	С 13.08.2018 г. - по 25.12.2019г.	-
3	Остапченко Борис Валерьевич	Лицо оказывает значительное влияние на Общество в силу возможности определения его решений путем осуществления полномочий единоличного исполнительного органа и участия в совете директоров	ЕИО – с 14.07.2006 г. – по 09.01.2020 г. Член СД – с 21.06.2019 г. по 31.12.2019 г.	На основании Положения о вознаграждениях и компенсациях членам Совета директоров и Ревизионной комиссии (утв. ГОСА 24.06.2015г.), выплачено вознаграждение в сумме – 97200 руб.
4	Стальченко Алексей Юрьевич	Лицо оказывает значительное влияние на Общество в силу возможности определения его решений путем осуществления полномочий директора Представительства в г. Москва и участия в совете директоров	Директор – с 2015 г. – по 31.12.2019г. Член СД – с 21.06.2019 г. по 31.12.2019 г.	На основании Положения о вознаграждениях и компенсациях членам Совета директоров и Ревизионной комиссии (утв. ГОСА 24.06.2015г.), выплачено вознаграждение в сумме – 97200 руб.
5	Бойко Наталья Григорьевна	Лицо оказывает значительное влияние на Общество в силу возможности определения его решений путем участия в совете директоров	С 21.06.2019 г. по 31.12.2019 г.	На основании Положения о вознаграждениях и компенсациях членам Совета директоров и Ревизионной комиссии (утв. ГОСА 24.06.2015г.), выплачено вознаграждение в сумме – 97200 руб.

№	Наименование (Ф.И.О.)	Характер отношений	Период действия	Виды и объем операций
6	Суюнова Мадина Мухарбиевна	Лицо оказывает значительное влияние на Общество в силу возможности определения его решений путем участия в совете директоров в качестве Председателя СД	С 21.06.2019 г. по 31.12.2019 г.	На основании Положения о вознаграждениях и компенсациях членам Совета директоров и Ревизионной комиссии (утв. ГОСА 24.06.2015г.), выплачено вознаграждение в сумме – 145800 руб.
7	Еремина Ирина Александровна	Лицо оказывает значительное влияние на Общество в силу возможности определения его решений путем участия в совете директоров	С 01.01.2019г. по 21.06.2019г.	
8	Абрамов Дмитрий Юрьевич	Лицо оказывает значительное влияние на Общество в силу возможности определения его решений путем участия в совете директоров	С 21.06.2019 г. по 31.12.2019 г.	На основании Положения о вознаграждениях и компенсациях членам Совета директоров и Ревизионной комиссии (утв. ГОСА 24.06.2015г.), выплачено вознаграждение в сумме – 97200 руб.
9	Юхневич Юрий Брониславович	Лицо оказывает значительное влияние на Общество в силу возможности определения его решений путем участия в совете директоров	С 21.06.2019 г. по 31.12.2019 г.	На основании Положения о вознаграждениях и компенсациях членам Совета директоров и Ревизионной комиссии (утв. ГОСА 24.06.2015г.), выплачено вознаграждение в сумме – 97200 руб.
10	Коротков Степан Александрович	Лицо оказывает значительное влияние на Общество в силу возможности определения его решений путем участия в совете директоров	С 21.06.2019 г. по 31.12.2019 г.	Вознаграждение за участие в СД не выплачивалось, так как член Совета директоров не принимает участие в голосовании по вопросам повесток дня СД.

Сделки со связанными сторонами в 2019 году не совершались.

Информация о видах и размерах вознаграждений основному управленческому персоналу:

Краткосрочные вознаграждения:

19849 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения, в том числе по окончании трудовой деятельности, в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе:

Отсутствуют.

Информация о видах и размерах вознаграждений членам Совета директоров и ревизионной комиссии:

В 2019 г. ПАО «Ставропольэнергосбыт» выплачено вознаграждение членам Совета директоров и Ревизионной комиссии за участие в заседаниях СД и РК на основании Положения о вознаграждениях и компенсациях членам Совета директоров и Ревизионной комиссии ПАО «Ставропольэнергосбыт»:

- членам Совета директоров в сумме 680 400 руб.;
- членам Ревизионной комиссии в сумме 267 300 руб.

2.11 Информация о непрерывности деятельности

Обстоятельства, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем отсутствуют.

2.12 Прекращаемая деятельность

В отчетном периоде признание деятельности прекращаемой не осуществлялось.

2.13 Совместная деятельность

Совместная деятельность в отчетном периоде не осуществлялась.

2.14 Реорганизация организации

Решение о реорганизации в отчетном периоде не принималось.

2.15 Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Исправление ошибок прошлых лет в отчетном периоде не осуществлялось.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



А.Г. Дзиов

Н.Н. Сидоренко