

Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
**Акционерного общества энергетики
и электрификации «Тюменьэнерго»**
за 2018 год

Февраль 2019 г.

**Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного общества энергетики и электрификации
«Тюменьэнерго»**

Содержание	Стр.
Аудиторское заключение независимого аудитора	3
Приложения	
Бухгалтерская (финансовая) отчетность Акционерного общества энергетики и электрификации «Тюменьэнерго» за 2018 год:	
Бухгалтерский баланс	6
Отчет о финансовых результатах	8
Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	9

Аудиторское заключение независимого аудитора

Единственному акционеру и Совету директоров
Акционерного общества энергетики и электрификации «Тюменьэнерго»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества энергетики и электрификации «Тюменьэнерго» (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.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества энергетики и электрификации «Тюменьэнерго» за 2017 год был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 22 февраля 2018 г. Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества энергетики и электрификации «Тюменьэнерго» за 2016 год был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 22 февраля 2017 г.

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.



Е.Е. Злоказова
Партнер
ООО «Эрнст энд Янг»

20 февраля 2019 г.

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Акционерное общество энергетики и электрификации «Тюменьэнерго»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 14 октября 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1028600587399.
Местонахождение: 628408, Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ – ЮГРА, г. Сургут, ул. Университетская, д. 4.

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 2018г.**

Организация **АО "Тюменьэнерго"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **передача электроэнергии**

Организационно-правовая форма/форма собственности

Акционерное общество / частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) **628408, Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский округ-Югра, г. Сургут, ул. Университетская, 4**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 | 12 | 2018

05770629

8602060185

35.12

12267 | 16 |

384

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	6 046	5 063	6 229
5.2.2.	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111	-	-	-
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследований и разработок	1120	303 890	366 489	420 074
5.2.2.	в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	1121	147 181	117 937	95 209
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.3.1.-5.3.6.	Основные средства	1150	148 825 046	141 267 909	134 916 227
	земельные участки и объекты природопользования	1151	40 709	40 709	40 709
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	137 035 766	130 788 422	127 971 784
	другие виды основных средств	1153	831 090	699 296	707 012
5.3.5.	незавершенное строительство	1154	10 078 036	8 589 140	5 106 542
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155	743 159	847 481	991 088
	сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств*	1156	96 286	302 861	99 092
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	67 744	78 955	84 407
	инвестиции в дочерние общества	1171	-	-	-
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	67 744	78 955	84 407
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	-
	финансовые вложения	1175	-	-	-
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180	1 098 227	501 633	408 128
	Прочие внеоборотные активы	1190	442 740	356 883	337 625
	Итого по разделу I	1100	150 743 693	142 578 932	136 172 690
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
5.5.1-5.5.2.	Запасы	1210	1 134 290	949 454	793 583
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	1 042 354	935 684	779 881
	затраты в незавершенном производстве	1212	87 670	7 893	7 893
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	4 266	5 877	5 809
	товары отгруженные	1214	-	-	-
	прочие запасы и затраты	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	10 619	768	14 106
5.6.1.-5.6.3.	Дебиторская задолженность	1230	2 746 943	2 285 899	3 126 998
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	178 200	212 539	195 427
	покупатели и заказчики	123101	11 108	-	-
	векселя к получению	123102	-	-	-
	авансы выданные	123103	11 491	5 353	7 649
	прочая дебиторская задолженность	123104	155 601	207 186	187 778
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	2 568 743	2 073 360	2 931 571
	покупатели и заказчики	123201	2 177 777	1 680 537	2 712 503
	векселя к получению	123202	-	-	-
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203	-	-	-
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204	-	-	-
	авансы выданные	123205	52 078	57 218	79 023
	прочая дебиторская задолженность	123206	338 888	335 605	140 045
5.4.1-5.4.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	1 350 165
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241	-	-	-
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242	-	-	1 350 165
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	841 889	899 352	1 407 567
	касса	1251	-	-	-
	расчетные счета	1252	835 388	445 415	245 230
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства	1254	6 501	453 937	1 162 337
	Прочие оборотные активы	1260	1 106 426	1 103 369	540 773
	Итого по разделу II	1200	5 840 167	5 238 842	7 233 192
	БАЛАНС	1600	156 583 860	147 815 774	143 405 882

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Ф.3.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	27 373 895	27 373 895	27 373 895
Ф.3.	Капитал (до регистрации изменений)	1311	-	-	-
Ф.3.	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
5.3.1., 5.1.1.	Переоценка внеоборотных активов	1340	83 143 326	78 061 417	74 668 172
Ф.3.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Ф.3.	Резервный капитал	1360	1 152 602	1 151 437	1 036 394
Ф.3.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	17 069 623	18 916 209	20 823 734
	прошлых лет	1371	19 137 278	18 916 209	20 823 734
	отчетного периода	1372	(2 067 655)	-	-
	Итого по разделу III	1300	128 739 446	125 502 958	123 902 195
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410	3 450 000	1 000 000	1 833 928
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	3 450 000	1 000 000	1 833 928
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	8 455 210	7 153 249	6 338 792
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450	3 774 920	6 369 090	1 812 615
	Итого по разделу IV	1400	15 680 130	14 522 339	9 985 335
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	2 275 000	1 833 928	2 167 262
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	2 275 000	1 833 928	2 167 262
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	-	-	-
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	8 563 013	4 598 716	6 063 668
	поставщики и подрядчики	1521	3 685 273	2 533 374	3 002 367
	векселя к уплате	1522	-	-	-
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	229 445	203 411	160 704
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	198 188	134 920	157 243
	задолженность по налогам и сборам	1525	1 043 506	913 491	1 103 759
	авансы полученные	1526	2 820 637	162 596	1 140 470
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527	-	-	-
	прочая кредиторская задолженность	1528	585 964	650 924	499 125
	Доходы будущих периодов	1530	133	-	-
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	1 323 615	1 355 054	1 275 243
	Прочие обязательства	1550	2 523	2 779	12 179
	Итого по разделу V	1500	12 164 284	7 790 477	9 518 352
	БАЛАНС	1700	156 583 860	147 815 774	143 405 882

Руководитель

(подпись)

А.К. Мелихов

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Т.И. Сало

" 20 "

февраля 20 19 г.



Отчет о финансовых результатах
за 12 месяцев 20 18 г.

Организация АО "Тюменьэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности передача электроэнергии

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Акционерное общество / частная собственность

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

05770629

8602060185

35.12

12267 | 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2018 г.	За 12 месяцев 2017 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	58 606 830	57 892 993
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111	56 149 066	56 665 429
	выручка от техприсоединения	2112	2 109 955	1 005 849
	выручка прочая	2113	347 809	221 715
2.1.	Себестоимость продаж	2120	(59 273 884)	(56 797 235)
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121	(58 852 186)	(56 484 648)
	себестоимость техприсоединения	2122	(160 949)	(142 820)
	себестоимость прочая	2126	(260 749)	(169 767)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(667 054)	1 095 758
2.1.	Коммерческие расходы	2210	-	-
2.1.	Управленческие расходы	2220	(13 126)	(11 577)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(680 180)	1 084 181
	Доходы от участия в других организациях	2310	4 507	5 219
	Проценты к получению	2320	87 801	332 548
	Проценты к уплате	2330	(203 616)	(233 754)
5.11.	Прочие доходы	2340	885 752	2 491 908
5.11.	Прочие расходы	2350	(1 632 104)	(2 688 845)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 537 840)	991 257
2.3.	Текущий налог на прибыль	2410	-	(372 559)
2.3.	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	819 607	772 214
2.3.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1 132 265)	(690 348)
2.3.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	620 226	92 442
2.3.	Прочее	2460	(17 776)	2 502
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 067 655)	23 294

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2018 г.	За 12 месяцев 2017 г.
5.1.1.	СПРАВОЧНО			
5.3.1.	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	5 326 272	3 602 686
3.2.	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	3 258 617	3 625 980
2.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(0.007553)	0.000085
2.2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

А.К. Мелихов

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Т.И. Сало

(расшифровка подписи)

" 20 "

февраля

20 19

г.

**Отчет об изменениях капитала
за 12 месяцев 2018 года**

Организация **АО "Тюменьэнерго"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **передача электроэнергии**

Организационно-правовая форма/форма собственности

Акционерное общество / частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Коды	
Форма по ОКУД	0710003
Дата (число, месяц, год)	31 12 2018
по ОКПО	05770629
ИНН	8602060185
по ОКВЭД	35.12
по ОКФС/ОКФС	12267 16
по ОКЕИ	384

3.1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Капитал (до регистрации изменений)	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. (1)	3100	27 373 895	-	-	74 688 172	1 036 394	20 823 734	123 902 195
За 20 17 г. (2)								
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	3 602 686	-	23 294	3 625 980
в том числе:								
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	x	23 294	23 294
переоценка имущества	3212	x	x	x	3 602 686	x		3 602 686
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	x		x		-
дополнительный выпуск акций	3214					x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215			x	x	x		x
реорганизация юридического лица	3216							-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	(2 025 217)	(2 025 217)
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	(2 025 217)	(2 025 217)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	(209 441)	x	209 441	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x	115 043	(115 043)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. (2)	3200	27 373 895	-	-	78 061 417	1 151 437	18 916 209	125 502 958
За 20 18 г. (3)								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	5 326 272	-	(2 067 655)	3 258 617
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x	(2 067 655)	(2 067 655)
переоценка имущества	3312	x	x	x	5 326 272	x		5 326 272
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	x		x		-
дополнительный выпуск акций	3314					x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315			x	x	x		x
реорганизация юридического лица	3316							-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	(22 129)	(22 129)
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	(22 129)	(22 129)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	(244 363)	x	244 363	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x	1 165	(1 165)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. (3)	3300	27 373 895	-	-	83 143 326	1 152 602	17 069 623	128 739 446

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменение капитала за 2017 год		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				-
исправлением ошибок	3421				-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
Уставный капитал	34021	-			-
Капитал (до регистрации изменений)	340211	-			-
Собственные акции, выкупленные у акционеров	34022	-			-
Добавочный капитал	34023	-		-	-
Резервный капитал	34024	-		-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				-
исправлением ошибок	3422				-
после корректировок	3502	-	-	-	-

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	128 739 579	125 502 958	123 902 195

Руководитель

подпись

А.К. Мелихов

" 20 "

февраля

20 19 г.



Главный бухгалтер

подпись

Т.И. Сало

**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	6 046	5 063	6 229
2.	Результаты исследований и разработок	1120	303 890	366 489	420 074
3.	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4.	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.	Основные средства	1150	148 825 046	141 267 909	134 916 227
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	67 744	78 955	1 434 572
8.	Прочие внеоборотные активы ²	1180+1190	1 540 967	858 516	745 753
9.	Запасы	1210	1 134 290	949 454	793 583
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	10 619	768	14 106
11.	Дебиторская задолженность ³	1230	2 746 943	2 285 899	3 126 998
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	841 889	899 352	1 407 567
13.	Прочие оборотные активы ¹	1260	1 106 426	1 103 369	540 773
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		156 583 860	147 815 774	143 405 882
II.	Обязательства				
15.	Долгосрочные заемные средства	1410	3 450 000	1 000 000	1 833 928
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	8 455 210	7 153 249	6 338 792
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	1 323 615	1 355 054	1 275 243
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	3 774 920	6 369 090	1 812 615
19.	Краткосрочные заемные средства	1510	2 275 000	1 833 928	2 167 262
20.	Кредиторская задолженность ⁴	1520	8 563 013	4 598 716	6 063 668
21.	Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	2 523	2 779	12 179
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		27 844 281	22 312 816	19 503 687
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итог обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))		128 739 579	125 502 958	123 902 195

Главный бухгалтер

(подпись)

Т.И. Сало

(расшифровка подписи)

« 20 » февраля 20 19 г.

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

Организация АО "Тюменьэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности передача электроэнергии

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Акционерное общество / частная собственность _____

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710004		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
по ОКПО	05770629		
ИНН	8602060185		
по ОКВЭД	35.12		
по ОКОПФ/ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	58 703 036	61 198 404
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	58 114 994	60 646 537
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	639	7
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	61 703	45 130
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201	1 155	176
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301	-	-
прочие поступления	4119	526 339	506 737
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901	-	-
Платежи - всего	4120	(51 708 599)	(50 931 915)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(37 035 622)	(36 178 473)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101	(664 592)	(259 607)
в связи с оплатой труда работников	4122	(11 142 593)	(10 641 170)
процентов по долговым обязательствам	4123	(203 616)	(233 754)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(83 050)	(559 156)
прочие платежи	4129	(3 243 718)	(3 319 362)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901	(1 636)	(1 643)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	6 994 437	10 266 489
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	8 660	1 538 066
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	4 153	3 784
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	-	1 350 000
в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) материнских, дочерних и зависимых компаний	421301	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	4 507	181 697
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	186	1 601
прочие поступления	4219	-	2 585
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901	-	-
Платежи - всего	4220	(9 929 503)	(9 120 292)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(9 824 890)	(9 111 844)
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101	-	(19 760)
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	(64 201)	-
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	422401	-	-
прочие платежи	4229	(40 412)	(8 448)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(9 920 843)	(7 582 226)

Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступление - всего	4310	6 025 000	1 000 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	6 025 000	1 000 000
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	-	-
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	431901	-	-
Платежи - всего	4320	(3 156 057)	(4 192 478)
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	(22 129)	(2 025 217)
в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	432201	(22 129)	(2 025 217)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(3 133 928)	(2 167 261)
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	2 868 943	(3 192 478)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(57 463)	(508 215)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	899 352	1 407 567
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	841 889	899 352
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

А.К. Мелихов
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Т.И. Сало

(расшифровка подписи)

" 20 "

февраля 20 19 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчёту о финансовых результатах
АО «Тюменьэнерго» за 2018 год**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Тюменьэнерго» (далее – «Общество») за 2018 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общие положения

1.1. Регистрационные данные Общества.

Полное наименование: Акционерное общество энергетики и электрификации «Тюменьэнерго».

Сокращенное наименование: АО «Тюменьэнерго» (далее Общество).

Юридический и почтовый адрес: 628408, Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ - ЮГРА, г. Сургут, ул. Университетская, д. 4.

В Единый государственный реестр юридических лиц Общество внесено за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) № 1028600587399, что подтверждается Свидетельством о государственной регистрации серии 86 № 000503856 от 14.10.2002 г., выданным Инспекцией ФНС России по г. Сургуту Ханты-Мансийского автономного округа.

Общество состоит на учете в налоговом органе по месту своего нахождения на территории РФ в Инспекции Федеральной налоговой службы по г. Сургуту - КПП 860201001, ИНН 8602060185, ОКАТО 71136000000, о чем выдано свидетельство серии 86 № 001630190.

В качестве крупнейшего налогоплательщика Общество 03.04.2018г. поставлено на учет в Межрегиональной инспекции Федеральной налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам № 6 - КПП 997650001.

1.2. Виды и география деятельности Общества

АО «Тюменьэнерго» - межрегиональная распределительная сетевая компания, является субъектом естественной монополии в сфере услуг по передаче электроэнергии и действует в условиях государственного регулирования.

Свою деятельность Общество осуществляет на территории трех субъектов Российской Федерации: Ямало-Ненецкого автономного округа, Ханты-Мансийского автономного округа - Югра и Тюменской области.

Основные виды деятельности Общества не подлежат лицензированию.

В течение отчетного периода Общество осуществляло следующие виды деятельности:

- передача и распределение электрической энергии;
- технологическое присоединение энергопринимающих устройств юридических и физических лиц к электрическим сетям;
- оперативно-диспетчерское управление и соблюдение режимов энергосбережения и энергопотребления;
- проведение технического обслуживания, ремонта, наладки электроэнергетического оборудования и сооружений электрических сетей;
- иные виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством Российской Федерации.

1.3. Сведения об обособленных подразделениях Общества

Общество по состоянию на 31.12.2018 г. имеет 9 филиалов обеспечивающих выполнение функций, связанных с передачей и распределением электрической энергии. Филиалы зарегистрированы в установленном порядке.

№п/п	Наименование филиала	Местонахождение
1	Сургутские электрические сети	628403, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г.Сургут, ул. 30 лет Победы, д.30
2	Нижневартовские электрические сети	628600, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г.Нижневартовск, ул. Пермская, 22
3	Нефтеюганские электрические сети	628300, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г.Нефтеюганск, ул. Мира, 15
4	Северные электрические сети	629300, Тюменская обл., Ямало-Ненецкий автономный округ, г.Новый Уренгой, Северо-восточная промзона
5	Энергокомплекс	628187, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г.Нягань, микрорайон Энергетиков, 70
6	Ноябрьские электрические сети	629804, Тюменская обл., Ямало-Ненецкий автономный округ, г.Ноябрьск, ул. Холмогорская, 25
7	Когалымские электрические сети	628486, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г.Когалым, пр. Нефтяников, 5
8	Урайские электрические сети	628281, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г.Урай, Электросети
9	Тюменские распределительные сети	625000, Тюменская обл., г.Тюмень, ул. Даудельная, 44

1.4. Сведения о Регистраторе Общества

Сведения о Регистраторе (реестродержателе) Общества:

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Реестр-РН»
Сокращенное наименование	ООО «Реестр-РН»
Место нахождения	109028, Москва, Подкопаевский пер., д. 2/6, стр. 3-4
Почтовый адрес	115172 Москва, а/я 4
Номер телефона	+7 (495) 411-79-11
Номер факса	+7 (495) 411-83-12
Лицензия	№10-000-1-00330, выдана Федеральной службой по финансовым рынкам 16.12.2004 г., без ограничения срока действия

1.5. Структура органов управления

В соответствии с Уставом органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор.

Функции Общего собрания акционеров исполняет Правление ПАО «Россети».

Конечной контролирующей стороной Общества является Правительство Российской Федерации в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом, которому принадлежит 88.04% акций ПАО «Россети».

Совет директоров Общества представлен следующим составом (до 29.06.2018 г.):

Ф.И.О.	Должность
Межевич Валентин Ефимович	Член Правления ПАО «Россети», Главный советник ПАО «Россети»
Андропов Дмитрий Михайлович	Начальник Управления кредитного и структурного финансирования Департамента финансов ПАО «Россети»
Гончаров Юрий Владимирович	Заместитель Генерального директора по корпоративному управлению ПАО «Россети»
Гусельников Константин Сергеевич	Генеральный директор ООО «Фининвестконсалтинг»
Зафесов Юрий Казбекович	Директор Департамента закупочной деятельности ПАО «Россети»
Корнеев Александр Юрьевич	Начальник управления регламентации ТП Департамента перспективного развития сети и технологического присоединения ПАО «Россети»
Лаврова Марина Александровна	Начальник управления экономики ДЗО Департамента экономического планирования и бюджетирования ПАО «Россети»
Пиотрович Николай Борисович	Заместитель начальника управления организации деятельности Правления, Совета директоров и взаимодействия с акционерами и инвесторами ПАО «Россети»
Биндар Олег Леонидович	Директор Департамента по работе с производителями оборудования ПАО «Россети»
Савчук Сергей Юрьевич	Генеральный директор АО «Тюменьэнерго» до 17.10.2018
Яворский Виктор Корнеевич	Член Президиума НП «ОПОРА РОССИИ», руководитель Комитета «ОПОРА РОССИИ» по тарифам и тарифообразованию

Состав Совета директоров после 29.06.2018 г.:

Ф.И.О.	Должность
Межевич Валентин Ефимович	Член Правления ПАО «Россети»
Андропов Дмитрий Михайлович	Начальник Управления кредитного и структурного финансирования Департамента финансов ПАО «Россети»
Гончаров Юрий Владимирович	Заместитель Генерального директора по корпоративному управлению ПАО «Россети»
Гусельников Константин Сергеевич	Генеральный директор ООО «Фининвестконсалтинг»

Ф.И.О.	Должность
Зафесов Юрий Казбекович	Директор Департамента закупочной деятельности ПАО «Россети»
Корнеев Александр Юрьевич	Директор Департамента перспективного развития сети и технологического присоединения ПАО «Россети»
Лаврова Марина Александровна	Начальник управления экономики ДЗО Департамента экономического планирования и бюджетирования ПАО «Россети»
Перец Алексей Юрьевич	Главный советник ПАО «Россети»
Савчук Сергей Юрьевич	Генеральный директор АО «Тюменьэнерго» до 17.10.2018
Селиверстова Татьяна Александровна	Заместитель начальника Управления ценных бумаг и раскрытия информации Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами и инвесторами ПАО «Россети»
Яворский Виктор Корнеевич	Член Президиума НП «ОПОРА РОССИИ»

Должностные лица, ответственные за составление бухгалтерской отчетности:

- Генеральный директор – Мелихов Александр Константинович (с 18.10.2018 г.);
- Главный бухгалтер - Сало Татьяна Ивановна.

1.6. Прочие сведения

Сведения о численности работающих за отчетный период сотрудников Общества:

Наименование показателя	За 2018 год	За 2017 год	За 2016 год
Среднесписочная численность, человек	7 375	7 418	7 436

3 февраля 2017 года Советом директоров АО «Тюменьэнерго» утверждены Программа и Проспект биржевых облигаций АО «Тюменьэнерго» общим объемом до 25 млрд. руб. и максимальным сроком размещения 10 920 дней (30 лет). 1 марта 2017 года ПАО Московская Биржа принято решение присвоить идентификационный номер 4-00159-F-001P-02E Программе биржевых облигаций серии 001P АО «Тюменьэнерго». На дату подписания отчетности биржевые облигации не выпущены.

Настоящая отчетность была составлена и подписана руководителем Общества 20 февраля 2019 г.

2. Основа составления бухгалтерской финансовой отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована на основе данных бухгалтерского учета исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось:

- Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н;
- действующими в Российской Федерации положениями по бухгалтерскому учету;
- Едиными корпоративными учетными принципами (ЕКУП) по российским стандартам бухгалтерского учета ПАО «Россети», утвержденными Приказом ПАО «Россети» № 182 от 29.12.2017г.;
- Учетной политикой Общества.

Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности, который предполагает возможность реализации активов и выполнения обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности.

Оценочные значения

Основные оценочные значения Общества:

- резерв по сомнительным долгам,
- резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов,
- резерв на предстоящую оплату отпусков, неиспользованных на отчетную дату,
- резерв на выплату годового вознаграждения по итогам работы,

рассчитаны в условиях неопределенности в отношении будущих событий, которые могут нести в себе риск возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года.

3. Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Вступительные остатки в бухгалтерской отчетности за 2018 год полностью соответствуют данным бухгалтерской отчетности за 2017 год.

4. Основные положения учетной политики.

Действующая в 2018 году в Обществе Учетная политика применяется последовательно на протяжении нескольких лет и соответствует единым корпоративным учетным принципам (ЕКУП) в области регулирования бухгалтерского учета Группы ПАО «Россети».

Основные положения Учетной политики на 2018 год, раскрывающие способы учета и отражения в отчетности, в отношении показателей:

4.1. Расходы на НИОКР

Учет расходов на НИОКР ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ 17/02) «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 115н.

Объектами учета являются НИОКР, завершенные с положительным результатом, использование которых принесет Обществу экономическую выгоду в будущем.

Списание расходов по НИОКР осуществляется линейным способом равномерно в течение установленного срока. Срок списания расходов по НИОКР определяется специальной комиссией отдельно по каждому объекту, исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов научно - исследовательских, опытно - конструкторских и технологических работ, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет.

4.2. Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Объекты имущества, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и стоимостью в размере не более 40 000 рублей за единицу, учитываются в бухгалтерском учете обособленно в составе материально-производственных запасов. Электросетевое оборудование имущественных комплексов учитывается в составе основных средств, независимо от стоимости.

Объекты недвижимости, приобретенные за плату по договорам купли-продажи, подлежащие государственной регистрации в установленных законодательством случаях, по которым соблюдены условия, определенные пунктом 4 ПБУ 6/01, и оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, но право собственности на которые не зарегистрировано в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств на дату подписания акта приема-передачи объекта недвижимости.

Объекты недвижимости, созданные в результате собственного строительства, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче и иные документы, но право собственности на которые не зарегистрировано в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств на дату ввода объекта в эксплуатацию.

Выбытие объектов недвижимости в случаях продажи, передачи в виде вклада в уставный капитал другой организации и в других случаях выбытия отражается в бухгалтерском учете на дату акта приема-передачи объекта недвижимости.

Стоимость основных средств (кроме групп оргтехника и мебель) погашается путем ежемесячного начисления амортизации линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов.

Сроки полезного использования основных средств, применяемые для начисления амортизации в текущем периоде, представлены в таблице:

Группы основных средств	Средний срок полезного использования (в месяцах)	Методы начисления амортизации
1	3	4
Производственные здания	620	линейный
Сооружения, кроме ЛЭП	370	линейный
Линии электропередачи и устройства к ним	550	линейный
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	300	линейный
Производственный и хозяйственный инвентарь	85	линейный
Прочие	120	линейный, способ уменьшаемого остатка

Сроки полезного использования основных средств определены исходя из:

- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- существующих нормативно-правовых ограничений использования объекта.

Для групп «оргтехника» и «мебель» применяется метод амортизации способом уменьшаемого остатка исходя из остаточной стоимости объекта основных средств на начало года и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования и коэффициента ускорения в размере 3. Имущество данных групп отражается в отчетности как прочие основные средства.

Общество ежегодно на 31 декабря проводит переоценку основных средств (за исключением основных средств непрофильного назначения) со сроком полезного использования более 5 лет, входящих в следующие группы:

- Здания;
- Сооружения;
- Передаточные устройства;
- Силовые машины и оборудование.

Переоценка основных средств до текущей (восстановительной) стоимости проводится с привлечением независимого оценщика.

Выданные подрядчикам авансы по договорам строительного подряда, предметом которых является строительство, реконструкция, модернизация объектов основных средств, отражаются в балансе в составе показателя «Основные средства» без учета НДС. Сумма уплаченного подрядчикам НДС, не заявленного к вычету из бюджета, отражается в составе прочих оборотных активов.

Основные средства, полученные в аренду, кроме финансовой (лизинговое имущество), в соответствии с условиями договора аренды учитываются за балансом. Амортизацию по ним начисляет арендодатель.

Земельные участки, полученные в аренду и в бессрочное пользование, отражаются в бухгалтерском учете за балансом в оценке равной их кадастровой стоимости.

4.3. Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и другом выбытии осуществляется по средней себестоимости. Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Данный резерв образуется за счет финансовых результатов Общества на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

4.4. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

Единицей учета финансовых вложений являются:

- для индивидуально определяемых финансовых вложений – отдельное вложение (ценная бумага, вклад в уставный капитал отдельной организации, заем или депозитный вклад, оформленный отдельным договором);
- для индивидуально не определяемых финансовых вложений – пакет ценных бумаг.

Пакетом ценных бумаг признается совокупность ценных бумаг одного выпуска (одного эмитента, одного вида, срока обращения, номинала и т.п.), приобретенных Обществом по одной сделке.

Все финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости. При этом первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

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

В случае, если по объекту финансовых вложений, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости, на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определяется, такой объект финансовых вложений отражается в отчетности по стоимости его последней оценки.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются:

- в бухгалтерском учете - по первоначальной стоимости;
- в бухгалтерской отчетности – в нетто-оценке (по первоначальной стоимости, уменьшенной на величину создаваемого резерва под обесценение финансовых вложений).

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

4.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Учет денежных средств и денежных эквивалентов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н;

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- Остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- Денежные переводы в пути на отчетную дату;
- Денежные документы;
- Высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

К денежным эквивалентам Общество относит банковские депозиты сроком погашения до трех месяцев, банковские депозиты с правом досрочного расторжения независимо от срока их размещения, а также банковские векселя, если по условиям их приобретения, допускается возможность их предъявления к погашению ранее, чем 90 дней от даты составления векселя.

В отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов с оплаты труда работникам и суммы удержанного налога на доходы физических лиц отражаются в составе платежей по оплате труда работников.

Свёрнуто в составе денежных потоков от текущих операций отражается:

- налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет Российской Федерации или возмещение из бюджета РФ;
- полученные и возвращенные задатки по конкурсным заявкам и обеспечения по заключенным договорам.

4.6. Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н.

Причитающиеся к оплате по кредитам и займам проценты отражаются в бухгалтерском учете обособленно.

Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием кредитов и займов, включаются в состав прочих расходов единовременно в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Задолженность в виде процентов по заемным обязательствам отражается в отчетности в сумме задолженности по кредитам и займам в составе долгосрочной либо краткосрочной, в зависимости от срока погашения обязательства исходя из условий договора.

Проценты по полученным займам и кредитам, непосредственно относящимся к приобретению и (или) строительству инвестиционного актива, включаются в стоимость этого актива и погашаются посредством начисления амортизации. Включение процентов по полученным займам и кредитам в первоначальную стоимость инвестиционного актива прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия актива к бухгалтерскому учету в качестве объекта основных средств.

4.7. Оценочные резервы и оценочные обязательства

Учет оценочных резервов ведется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Изменения оценочных значений», утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н (ПБУ 21/2008).

В бухгалтерском учете для учета обесценения запасов, дебиторской задолженности и финансовых вложений Обществом создаются следующие резервы:

- резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов;
- резерв по сомнительным долгам;
- резерв под обесценение финансовых вложений.

Резерв под снижение стоимости материалов формируется ежегодно на конец отчетного года по группам запасов:

- неликвидных (неликвидными МПЗ считаются материалы, полностью или частично потерявшие первоначальные свойства, качества, внешний вид, просроченные (с истекшим сроком годности), морально устаревшие МПЗ);
- невостребованных, использование которых в производственных целях не ожидается (не планируется производственными программами), при условии снижения их рыночной стоимости.

Резерв по сомнительным долгам создается по любой дебиторской задолженности, признаваемой Обществом сомнительной. При этом сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Общество создаёт резерв по сомнительным долгам ежеквартально 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.

Порядок начисления резерва по сомнительным долгам, оценка вероятности погашения долга, оценка платежеспособности контрагентов, определение величины резерва для принятия решения о начислении либо корректировке резерва регулируется Методикой по оценке величины резервов по сомнительным долгам, утвержденной приказом Генерального директора № 507 от 22.09.2017г.

Проверка финансовых вложений на предмет обесценения проводится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений», утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 №126н (ПБУ 19/02), ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года. В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество осуществляет формирование резерва под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 №167н.

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

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

Аналитический учет оценочных обязательств ведется по группам оценочных обязательств, однородных по характеру и порождаемой ими неопределенности:

- в связи с незавершенными на отчетную дату судебными разбирательствами;
- в связи с предстоящими расходами на оплату отпусков работников;
- в связи с предстоящими расходами на выплату годового вознаграждения работникам;
- прочее.

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату.

Оценочное обязательство по оплате отпусков определяется исходя из количества причитающихся, но не использованных работником дней отпуска по состоянию на отчетную дату, и среднедневного заработка работника по состоянию на отчетную дату с учетом страховых взносов. Сумма предстоящих расходов рассчитывается по каждому работнику.

Оценочное обязательство по выплате годового вознаграждения работникам определяется исходя из размера запланированных выплат работникам в следующем отчетном периоде, с учетом страховых взносов.

При признании оценочного обязательства его величина:

- относится на расходы по обычным видам деятельности;
- относится на прочие расходы;
- включается в стоимость инвестиционного актива.

4.8. Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н.

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Общество признает доходами от обычных видов деятельности:

- доходы от услуг по передаче и распределению электроэнергии;
- доходы от услуг по технологическому присоединению к сети;
- доходы от предоставления услуг по ремонтно-эксплуатационному обслуживанию электросетевых сооружений;
- доходы от сдачи имущества в аренду;
- доходы от оказания транспортных услуг;
- доходы от оказания услуг по транспортировке воды и стоков;
- доходы от реализации прочих работ, услуг промышленного и непромышленного характера.

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.

4.9. Себестоимость, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

Расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы по основным видам деятельности и расходы по прочим видам деятельности.

Расходы, связанные с координированием производственного процесса Общества в целом, отражаются в составе общехозяйственных расходов и ежемесячно списываются на себестоимость услуг по передаче и распределению электроэнергии, формируя полную производственную себестоимость услуг.

В составе управленческих расходов отражаются вознаграждения (включая страховые взносы) членам Совета Директоров, членам ревизионной комиссии, членам Комитетов при Совете Директоров. Управленческие расходы ежемесячно списываются на себестоимость продаж.

Расходы (затраты) признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расчётов.

4.10. Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы».

4.11. Изменения учетной политики

В учетную политику на 2019 год внесены изменения уточняющего характера в связи с утверждением методических рекомендаций по отражению в бухгалтерском учете отдельных операций. Указанные изменения не влекут изменения показателей бухгалтерской отчетности за 2018 год.

В соответствии с учетной политикой на 2019 год в целях бухгалтерского учета в бухгалтерском балансе за 2019 год стоимость специальной одежды с нормативным сроком носки свыше 12 месяцев должна быть отражена в составе прочих внеоборотных активов. Влияние изменения учетной политики не оказывают существенного влияния на показатели отчетности по состоянию на 31 декабря 2018 г. и 31 декабря 2017 г.

5. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса

5.1. Нематериальные активы (строка 1110 баланса)

Информация о наличии, движении нематериальных активов в разрезе групп и в динамике с предыдущим годом, приведена в таблице 5.1.1 «Наличие и движение нематериальных активов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2018 г. первоначальная стоимость нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования составила 116 тыс. руб. (31 декабря 2017 г.: 116 тыс. руб., 31 декабря 2016 г.: 116 тыс. руб.).

Балансовая стоимость нематериальных активов с полностью погашенной (амортизированной) стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета и используемых для получения экономической выгоды, на 31.12.2018 г. составила 116 тыс. руб.

5.2. Результаты исследований и разработок (строка 1120 баланса)

Исследовательскую работу и опытно-конструкторские разработки Общество выполняет с привлечением сторонних организаций на конкурсной основе. Результаты НИОКР, на которые зарегистрированы исключительные права, переведены в состав нематериальных активов.

Информация о затратах на НИОКР и движении НИОКР приведена в таблицах 5.2.1. «Наличие и движение результатов НИОКР» и 5.2.2 «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.3. Основные средства (строка 1150 баланса)

В строке баланса 1150 «Основные средства» отражена информация об основных средствах (строки 1151-1153), затратах в незавершенное капитальное строительство и реконструкцию (строка 1154), об авансах, выданных подрядчикам по договорам на капитальное строительство, реконструкцию и приобретение основных средств (строка 1155), а также о сырье и материалах, предназначенных для использования при создании основных средств (строка 1156).

5.3.1. Основные средства (строка баланса 1151-1153). Переоценка внеоборотных активов (строка 1340 баланса)

Информация о наличии, движении основных средств в разрезе групп и в динамике с предыдущим годом, а также об их использовании приведена в таблицах 5.3.1 «Наличие и движение основных средств», 5.3.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 5.3.4 «Иное использование основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетности основные средства показаны по восстановительной стоимости за минусом накопленного износа за все время эксплуатации. Износ основных средств по данным бухгалтерского учета на 31.12.2018 г., рассчитанный как отношение накопленной амортизации к восстановительной стоимости, составил 60,7%.

По состоянию на 31.12.2018 г. Обществом проведена переоценка основных средств исходя из сложившейся рыночной стоимости их восстановления методом индексации (из цен на 31.12.2017 г. к ценам на 31.12.2018 г.). При определении восстановительной стоимости оценщик использовал прогнозное значение индекса роста цен по капитальным вложениям в размере 4,9%, из опубликованного документа Минэкономразвития РФ от 01.10.2018г. «Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года». Коэффициент переоценки в целом по Обществу составил 1,0451. Переоценка проведена независимым оценщиком - ООО «Финэкспертиза».

Остаточная стоимость основных средств в результате переоценки на 31.12.2018 г. выросла на 5 648 841 тыс. руб., при этом на добавочный капитал отнесена дооценка в сумме 5 326 272 тыс. руб., а на статью «Прочие доходы» счета «Прибыли и убытки» отнесена сумма дооценки - 322 569 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2018 г. первоначальная стоимость полностью амортизированных основных средств без учета износа составила 61 200 106 тыс. руб. (31.12.2017 г. - 58 073 460 тыс. руб., 31.12.2016 г. - 53 285 237 тыс. руб.).

Арендованные земельные участки учтены за балансом по кадастровой стоимости на 31.12.2018 г. в сумме 8 275 680 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. — 7 216 890 тыс. руб.; на 31.12.2016 г. — 7 268 865 тыс. руб.).

Доходы и расходы от списания основных средств отражены в отчете о финансовых результатах развернуто.

В обмен на товары основные средства не приобретались.

5.3.2. Незавершенное строительство (строка 1154 баланса)

Информация об остатках и изменениях затрат, связанных с осуществлением капитальных вложений в объекты основных средств представлена в таблице 5.3.5 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Инвестиции осуществляются в объекты производственного назначения. Строительство и реконструкция объектов основных средств выполняется подрядным способом.

Капитальные вложения осуществляются в соответствии с Инвестиционной программой, утвержденной Приказом Минэнерго России № 12@ от 08.11.2017г. «Об утверждении инвестиционной программы АО «Тюменьэнерго» на 2018 – 2022 годы» и изменений, утвержденных приказом Минэнерго России от 14.12.2018 № 23@.

5.3.3. Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств (строка 1155 баланса)

В балансе авансы, выданные под капитальное строительство, по состоянию на 31 декабря 2018 г. отражены за минусом НДС в сумме 139 864 тыс. руб. Сумма НДС, уплаченного подрядчикам в составе выданных авансов на конец отчетного года, заявленная к вычету из бюджета в размере 39 726 тыс. руб., отражена в составе расчетов с бюджетом (строка 1525 баланса). Сумма НДС, уплаченного подрядчикам в составе выданных авансов (включая финансирование в рамках договора долевого строительства) в части не заявленной к вычету из бюджета в размере 100 138 тыс. руб., отражена в составе прочих оборотных активов (строка 1260 баланса).

5.4. Финансовые вложения (строка 1170 баланса)

На 31.12.2018 г. долгосрочные финансовые вложения Общества составили 67 744 тыс. руб., в том числе:

- долевые финансовые вложения, рыночная стоимость по которым не определяется: акции дочернего общества АО «Тюменьэнерго Инжиниринг» - 10 200 тыс. руб. отражены за минусом резерва под обесценение в размере 10 200 тыс. руб.;
- акции предприятий топливно-энергетического комплекса, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг - 67 744 тыс. руб.

Финансовые вложения в акции, котировки по которым публикуются в открытых источниках, отражены в отчетности на конец отчетного года по рыночной стоимости.

Структура и движение финансовых вложений, изменение оценки финансовых вложений представлены в таблицах 5.4.1 «Наличие и движение финансовых вложений» и 5.4.2 «Корректировка оценок финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2018 г., 2017 г. и 2016 г. отсутствуют какие-либо обременения, наложенные на финансовые вложения Общества.

5.5. Прочие внеоборотные активы (строка 1190 баланса)

В составе прочих внеоборотных активов отражены расходы будущих периодов, связанные с созданием программ и баз данных, с приобретением неисключительных прав пользования программными продуктами, подлежащие погашению (списанию на затраты) в течение периода более 12 месяцев.

Программные продукты, полученные в пользование по лицензионным соглашениям, отражены за балансом на 31.12.2018 г. в сумме 1 069 779 тыс. руб., (на 31.12.2017 г. – 955 469 тыс. руб., на 31.12.2016 г. -966 300 тыс. руб.).

5.6. Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на их приобретение и отражены в балансе за минусом начисленного резерва под снижение рыночной стоимости.

Структура и движение запасов, данные по изменению резерва под снижение стоимости материалов в сравнении с 2017 годом приведена в таблице 5.5.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В течение 2018 и 2017 годов запасы в залог не передавались.

5.7. Дебиторская задолженность (строка 1230 баланса)

Дебиторская задолженность отражена за минусом резерва по сомнительным долгам, размер которого на 31 декабря 2018 г. составил 97 454 тыс. руб. (на 31 декабря 2017 г.: 81 487 тыс. руб., на 31 декабря 2016 г.: 121 054 тыс. руб.)

Структура и движение дебиторской задолженности, информация об изменениях величины резерва по сомнительным долгам представлены в таблицах 5.6.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.6.3 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.8. Прочие оборотные активы (строка 1260 баланса)

В составе прочих оборотных активов по состоянию на 31 декабря 2018 г. учтена сумма налога на добавленную стоимость, уплаченная в бюджет с авансов полученных, которые будут заявлены к вычету из бюджета в соответствии с требованиями главы 21 Налогового Кодекса РФ в периоде оказания услуг, выполнения работ - 997 812 тыс. руб. (31 декабря 2017 г.: 979 951 тыс. руб., 31 декабря 2016 г.: 426 803 тыс. руб.) и сумма НДС, не заявленная к вычету из бюджета, перечисленная подрядчикам и заказчику-застройщику в рамках инвестиционной деятельности – 100 138 тыс. руб. (31 декабря 2017 г.: 115 113 тыс. руб., 31 декабря 2016 г.: 112 246 тыс. руб.)

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

Уставный капитал Общества состоит из 273 738 951 штук полностью оплаченных обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая. 100% акций Общества принадлежат ПАО «Россети». Акции Общества не обращаются на организованном рынке ценных бумаг. Действующая редакция Устава утверждена Решением Правления ПАО «Россети» от 28.06.2017 г. № 620.

Информация о движении капитала отражена в разделе 3.1 формы 3 «Отчет об изменении капитала». Оснований для корректировки капитала в связи с изменением учетной политики и исправлений ошибок в отчетном периоде не имелось. Информация о чистых активах отражена в разделе 3.3 Отчета об изменении капитала.

Информация о прибыли на акцию в сравнении с 2017 годом представлена в таблице 2.2 «Прибыль, приходящая на одну акцию, разведенная прибыль на акцию» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.10. Кредиты и займы (строка 1410 и 1510 баланса)

Информация о структуре заемных средств в динамике с предыдущим годом, о начисленных процентах представлена в таблицах 5.6.7 «Кредиты и займы» и 5.6.8 «Затраты по кредитам и займам» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Все кредитные средства Общества привлекаются по результатам проведения открытых конкурсов и в соответствии со Стандартом управления долговой позицией ДЗО ПАО «Россети», утвержденного Приказом № 480 от 06.08.2013 г. и Положением о кредитной политике АО «Тюменьэнерго», утвержденного Советом Директоров (Протокол № 17/13 от 16.09.2013 г.).

Долгосрочная задолженность на 31.12.2018 г. по кредитам подлежит погашению в 2020 году – 2 750 000 тыс. руб., в 2021 году – 700 000 тыс. руб.

Обязательства по кредитным линиям отражаются в бухгалтерском учете в размере полученных денежных средств.

В отчетном периоде Обществом привлечены кредиты для финансирования нового строительства и реконструкции объектов основных средств в сумме 1 451 546 тыс. руб. (в 2017 году кредиты на финансирование инвестиционной деятельности не привлекались).

Задолженность по кредитам, привлеченным на инвестиционные цели, отражена в балансе на 31.12.2018 г. в составе долгосрочной задолженности в сумме 210 144 тыс., и в составе краткосрочной задолженности в сумме 1 241 402 тыс. руб.

Проценты по полученным кредитам признаются расходами равномерно (ежемесячно) на конец отчетного месяца независимо от оплаты.

Просроченной задолженности по кредитам и займам Общество не имеет.

Основные средства и иные активы в залог кредитным учреждениям под исполнение обязательств Общества по кредитам не передавались.

5.11. Кредиторская задолженность (строка 1450 и строка 1520 баланса)

Структура и движение кредиторской задолженности представлены в таблицах 5.6.5 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.6.6 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Авансы полученные (строка 1526) и прочие долгосрочные обязательства (строка 1450) в основном представлены авансами по договорам на технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителя к электрическим сетям.

Прочая кредиторская задолженность в балансе сформирована преимущественно за счет полученных от контрагентов задатков по конкурсным заявкам и обеспечительных платежей по заключенным договорам.

5.12. Оценочные обязательства (строка 1540 баланса)

Информация по каждому оценочному обязательству о начислении, использовании и списании представлена в таблице 5.7.1 «Оценочные обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков работникам

Оценочное обязательство создано в отношении предстоящих расходов по оплате работникам отпусков, не использованных по состоянию на 31 декабря 2018 г. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2018 г. будет использован в 2019 году. По мнению руководства, фактический расход по выплатам за дни отпуска не превысит сумму резерва, отраженную в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31 декабря 2018 г.

Оценочное обязательство на выплату вознаграждений работникам

Общество создало по состоянию на 31 декабря 2018 г. резерв под предстоящие расходы на выплаты вознаграждений работникам. Объем резерва составил 630 375 тыс. руб., использование резерва ожидается в 2019 году.

5.13. Условные обязательства и условные активы

Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в условиях продолжающихся в Российской Федерации экономических реформ, влияющих на изменение стоимости и доступность капитала, а также на неопределенности в отношении дальнейшего роста экономики.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2018 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства, является стабильным.

В отчетном периоде завершена выездная налоговая проверка всех налогов и сборов за период 2014-2016 гг. Решение по акту проверки от 31 января 2019 года получено 7 февраля 2019 года. Сумма доначисленных налогов составляет 338 146 тыс. руб., из них налог на прибыль 337 698 тыс. руб. На дату подписания отчетности решение по акту проверки не вступило в законную силу. Общество намерено подавать апелляционную жалобу на решение по акту проверки в Федеральную налоговую службу России. Учитывая, что предметом спора по акту проверки является вопрос по срокам полезного использования основных средств в налоговом учете, в случае завершения спора с налоговой инспекцией не в пользу Общества, спорная сумма налога на прибыль не окажет существенного влияния на величину чистой прибыли. Требование об уплате налога на прибыль по результатам проверки повлечёт корректировку отложенных налоговых обязательств.

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество выступает в качестве одной из сторон по ряду судебных разбирательств, возникших в процессе его обычной хозяйственной деятельности. Руководство полагает, что исход текущих судебных разбирательств не окажет существенного отрицательного влияния на результаты деятельности Общества.

5.14. Обеспечения обязательств

Информация об обеспечениях, выданных и полученных, раскрыта в таблице 5.8 «Обеспечения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обществом получены обеспечения в форме банковских гарантий и ипотеки. Из них:

Организация-поручитель/форма обеспечения	Вид актива, по которому получено обеспечение	Срок действия поручительства	Сумма поручительства			Оценка финансовой надежности поручителя
			на 31.12.2018	на 31.12.2017	на 31.12.2016	
Физические лица/ипотека	Дебиторская задолженность (займы работникам на улучшение жилищных условий)	до 2025	203 035	249 714	421 800	Высокая
Кредитные учреждения/банковские гарантии	Авансы, выданные в рамках реализации инвестиционной программы, объекты НЗС	До полного исполнения обязательств по договорам плюс до 3-х лет на эксплуатацию	1 432 199	1 127 983	-	Высокая
Кредитные учреждения/банковские гарантии	Дебиторская задолженность (авансы выданные) по операционной деятельности	До полного исполнения обязательств по договорам плюс 60 дней	67 403	32 798	-	Высокая
Итого			1 702 637	1 410 495	421 480	

5.15. Государственная помощь.

Информация о государственной помощи приведена в таблице 5.9 «Государственная помощь» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6. Раскрытия к показателям отчета о финансовых результатах

6.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, прочим доходам и расходам.

Основными видами деятельности являются передача электроэнергии и выполнение действий по технологическому присоединению. Выручка от передачи электроэнергии в общей сумме выручки составляет 95,8%.

Структура себестоимости в разрезе элементов затрат представлена в таблице 2.1 «Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6.2. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов в сравнении с 2017 годом представлена в таблице 5.11 «Прочие доходы и расходы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6.3 Налог на прибыль. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства.

Информация о возникших и погашенных постоянных и временных разницах, уменьшающих и увеличивающих налогооблагаемую прибыль, а также о формировании условного расхода по налогу на прибыль и текущего налога на прибыль приведена в таблице 2.3 «Налогообложение прибыли» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетном периоде налогооблагаемая прибыль отсутствует, по данным налоговой декларации Общества сумма налогового убытка за 2018 год составила 2 762 611 тыс. руб. В соответствии со статьёй 283 Налогового Кодекса РФ Обществом задекларирован перенос налогового убытка на последующие годы. В бухгалтерской отчетности на сумму налогового убытка, подлежащего переносу на будущее, в соответствии с правилами ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» создан отложенный налоговый актив в размере 552 522 тыс. руб. Вероятность погашения отложенного налогового актива основана на планах Общества в обозримом будущем получать прибыль.

Постоянное налоговое обязательство сформировано в основном за счет амортизации суммы переоценки (разницы между восстановительной и первоначальной стоимостью) основных средств. ПНО по данному основанию составило – 673 754 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства возникают в результате различия данных в стоимостной оценке и в сроках полезного использования объектов основных средств в бухгалтерском и налоговом учете, а также в результате применения амортизационной премии в налоговом учете. Отложенные налоговые обязательства по основным средствам (амортизируемому имуществу) определяются по «балансовому методу».

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности развернуто.

Информация об отложенных налогах представлена в таблице 5.7.2 «Отложенные налоги» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

7. Прочие раскрытия к отчетности.

7.1. Отчет о движении денежных средств

В отчетном периоде в иностранной валюте поступлений не было, платежи в иностранной валюте имели место в разовых случаях и несущественных суммах. Денежные потоки в иностранной валюте пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ.

Прочие платежи от текущих операций в сумме 3 243 718 тыс. руб. представлены:

- налогами и обязательными платежами (включая аренду земли), уплаченными в бюджет – 2 337 336 тыс. руб.
- свернутым денежным потоком по НДС – 28 252 тыс. руб., рассчитанным как разница между поступившими суммами НДС от покупателей и заказчиков, и перечисленными поставщикам и подрядчикам и платежами в бюджет РФ;
- свернутым денежным потоком по полученным и возвращенным задаткам по конкурсным заявкам и обеспечениям по заключенным договорам – 73 764 тыс. руб.
- прочими платежами – 804 366 тыс. руб.

Реализации товаров, работ, услуг на условиях оплаты неденежными средствами не осуществлялась.

По состоянию на 31.12.2018 г., 2017 г. и 2016 г. у Общества отсутствовали какие-либо ограничения по использованию денежных средств.

Свободный кредитный лимит по открытым Обществу кредитным линиям на 31.12.2018 г. составляет 16 600 000 тыс. руб.

7.2. Информация о связанных сторонах

Связанными с Обществом сторонами в соответствии с требованиями ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» являются:

- Основное хозяйственное общество – ПАО «Россети» (компания принадлежит 100% акций АО «Тюменьэнерго»);
- Дочернее хозяйственное общество - АО «Тюменьэнерго Инжиниринг»
- Основной управленческий персонал (см. п.1.5 Пояснений)
- Другие связанные стороны – общества, принадлежащие к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество (дочерние и зависимые общества ПАО «Россети»),
- Негосударственные пенсионные фонды

Полный список аффилированных лиц представлен на сайте Общества <http://www.te.ru/> в разделе «Раскрытие информации», «Списки аффилированных лиц».

Перечень основных юридических лиц, являющихся связанными сторонами Общества, с которыми были операции в течение 2018 и 2017 гг., представлен в таблице:

№	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 связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Основное хозяйственное общество					
1	ПАО «Россети»	Россия, г. Москва,	Компания имеет более чем 50% общего количества голосов Общества	100%	0,0025%
Дочерние хозяйственные общества					
2	АО «Тюменьэнерго Инжиниринг»	Россия, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Сургут	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании Б	–	51%
Другие связанные стороны					
3	ПАО «ФСК ЕЭС»	Россия, г. Москва	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	–	–
4	АО «Управление ВОЛС-ВЛ»	Россия, г. Москва,	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	–	–
5	АО «ЦТЗ»	Россия, г. Москва	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	–	–

№	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 связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
6	ПАО «МРСК Центра и Приволжья»	Россия, г.Нижний Новгород	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
7	ПАО «МРСК Волги»	Россия, г. Саратов	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
8	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Россия, г.Пятигорск	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
9	ПАО «МРСК Центра»	Россия, г. Москва	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
10	ПАО «МРСК Юга»	Россия, г. Ростов-на-Дону	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
11	ПАО «МРСК Северо-Запада»	Россия, г. Санкт-Петербург	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
12	ПАО «МРСК Урала»	Россия, г. Екатеринбург	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
13	ПАО «МОЭСК»	Россия, г. Москва	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
14	ПАО «МРСК Сибири»	Россия, Красноярский край, г. Красноярск	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
15	ПАО «Кубаньэнерго»	Россия, г. Краснодар	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
16	ПАО «ТРК»	Россия, г. Томск	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
17	ПАО «Ленэнерго»	Россия, г. Санкт-Петербург	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
18	АО «Янтарьэнерго»	Россия, г. Калининград	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
19	НПФ Профессиональный	Россия, г. Москва, ул. Чаплыгина, д.11	Негосударственный пенсионный фонд, с которым Общество заключило договор негосударственного пенсионного обеспечения	—	—
20	АО «НПФ «Лукойл Гарант»	Россия, г. Москва, ул. Гиляровского, д. 39, стр. 3	Негосударственный пенсионный фонд, с которым Общество заключило договор негосударственного пенсионного обеспечения	—	—

Операции Общества со связанными сторонами

Операции со связанными сторонами осуществлялись денежными средствами. Резервы по сомнительным долгам по связанным сторонам не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям, а также виды и объем операций со связанными сторонами представлены в таблицах ниже.

Показатели за 2018 год, тыс. руб.

Связанная сторона	Вид операции	Объем операций, с НДС	Сальдо расчетов	Условия и срок завершения расчетов
Выручка и прочие доходы				
Основное хозяйственное общество				
ПАО «Россети»	Услуги, дивиденды	1 357	-	-
Дочерние общества				
АО «Тюменьэнерго Инжиниринг»	Услуги	3 936	1 863	Оплата денежными средствами в 2019
Другие связанные стороны				
ПАО «ФСК»	Услуги по аренде, техприсоединение, дивиденды	5 462	5 514	Оплата денежными средствами в 2019
АО «Управление ВОЛС-ВЛ»	Услуги по аренде	103	9	Оплата денежными средствами в 2019
ПАО «МРСК Центра и Приволжья»	Услуги по проведению профсоревнований	1 000	-	
ПАО «МРСК Волги»	Услуги по проведению профсоревнований	1 000	-	
ПАО «МРСК Северо-Запада»	Услуги по проведению профсоревнований	1 000	-	
ПАО «МРСК Урала»	Услуги по проведению профсоревнований	1 000	-	
ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Услуги по проведению профсоревнований, обслуживание электросетевых объектов	97 219	96 219	Оплата денежными средствами в 2019
ПАО «МРСК Сибири»	Услуги по проведению профсоревнований, обслуживание электросетевых объектов	29 191	18 115	Оплата денежными средствами в 2019
АО «Кубаньэнерго»	Услуги по проведению профсоревнований	1 000	-	
АО «ТРК»	Услуги по проведению профсоревнований	1 000	-	
ПАО «Ленэнерго»	Услуги по проведению профсоревнований	1 000	-	
ПАО «МОЭСК»	Услуги по проведению профсоревнований	1 000	-	
ПАО «МРСК Центра»	Услуги по проведению профсоревнований	1 000	-	
ПАО «МРСК Юга»	Услуги по проведению профсоревнований	1 000	-	
АО «Янтарьэнерго»	Услуги по проведению профсоревнований	1 000	-	
Закупки и прочие расходы				
Основное хозяйственное общество				
ПАО «Россети»	Услуги по организации функционирования ЕЭС	197 923	(32 351)	Оплата денежными средствами в 2019
	Услуги технадзора	45 831	-	-
	Услуги по организации казначейской функции	10 345	-	-
	Аренда	1 931	-	
	Дивиденды выплаченные	22 129	-	-

Дочерние общества				
АО «Тюменьэнерго Инжиниринг»	Услуги, приобретение ТМЦ	613 398	(44 556)	Оплата денежными средствами в 2019
Другие связанные стороны				
ПАО «ФСК»	Услуги по передаче э/энергии, аренда, техприсоединение	21 948 464	(956 370)	Оплата денежными средствами в 2019
АО «НПЦ ФСК ЕЭС»	НИОКР	2 251	(1 751)	
АО «Управление ВОЛС-ВЛ»	Работы по капитальному строительству, агентские и информационные услуги	189 049	(49 542)	Оплата денежными средствами в 2019
АО «ЦГЗ»	Работы по капитальному строительству и поставке оборудования	543 055	(58 453)	Оплата денежными средствами в 2019
ПАО «МРСК Урала»	Услуги по обучению	978	-	
ПАО «МОЭСК»	Услуги по проведению профсоревнований	60	-	
Ключевой управленческий персонал				
Совет директоров	Вознаграждение	7 327	-	-

Показатели за 2017 год, тыс. руб.

Связанная сторона	Вид операции	Объем операций, с НДС	Сальдо расчетов	Условия и срок завершения расчетов
Выручка и прочие доходы				
Основное хозяйственное общество				
ПАО «Россети»	Услуги	1 172	-	-
Дочерние общества				
АО «Тюменьэнерго Инжиниринг»	Услуги	260	44	Оплата денежными средствами в 2018
Другие связанные стороны				
ПАО «ФСК ЕЭС»	Услуги аренде, дивиденды	4 710	341	Оплата денежными средствами в 2018
АО «Управление ВОЛС-ВЛ»	Услуги по аренде	161	8	Оплата денежными средствами в 2018
ПАО «МРСК Центра и Приволжья»	Услуги по аренде	848	(522)	Оплата денежными средствами в 2018
ПАО «МРСК Урала»	Услуги	675	-	
ПАО «МРСК Сибири»	Услуги по аренде	7 909	7 909	Оплата денежными средствами в 2018
ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Доход по ценным бумагам	145 679	-	
Закупки и прочие расходы				
Основное хозяйственное общество				
ПАО «Россети»	Услуги по организации функционирования ЕЭС	278 151	(13 810)	Оплата денежными средствами в 2018
	Услуги по организации казначейской функции	10 345	-	-
	Дивиденды выплаченные	2 025 217	-	-
Дочерние общества				
АО «Тюменьэнерго Инжиниринг»	Работы по капитальному строительству	23 016	-	-
	Поставка оборудования	301	-	-
	Услуги	491	19 011	Оказание услуг в 2018
Другие связанные стороны				
ПАО «ФСК»	Услуги по передаче э/энергии, аренда, тех.присоединение	21 265 725	(994 434)	Оплата денежными средствами в 2018
АО «НПЦ ФСК ЕЭС»	НИОКР	28 226	(18 351)	Оплата денежными средствами в 2018
АО «Управление ВОЛС-ВЛ»	Работы по капитальному строительству, агентские и информационные услуги	188 843	(10 823)	Оплата денежными средствами в 2018
ПАО «МРСК Волги»	Услуги по проведению профсоревнований	2 320	-	
ПАО «МРСК Урала»	Услуги по обучению	622	-	
АО «ЦГЗ»	Работы по кап.строительству и поставке оборудования	319 976	(20 825)	Оплата денежными средствами в 2018

Связанная сторона	Вид операции	Объем операций, с НДС	Сальдо расчетов	Условия и срок завершения расчетов
<i>Ключевой управленческий персонал</i>				
Совет директоров	Вознаграждение	6 630	-	-

Вознаграждение основному управленческому персоналу Общества, выплаченное в 2018 году, составило 223 040 тыс. руб. (в 2017 году - 201 470 тыс. руб.).

Вознаграждение, планируемое к выплате в 2019 году по результатам 2018 года – 106 650 тыс. руб.

Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала, накопленные на 31.12.2018 г. и обеспечивающие выплаты пенсий по окончании ими трудовой деятельности составляют - 92 613 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. - 158 060 тыс. руб.).

7.3. Информация о рисках хозяйственной деятельности

1. Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности, которым подвержено Общество

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Общество подвержено: финансовым, правовым, отраслевым, и региональным рискам.

2. Механизм управления рисками

В Обществе действует система управления рисками, целью которой является обеспечение устойчивого непрерывного функционирования и развития Общества путём своевременной идентификации, оценки и эффективного управления рисками, представляющими угрозу эффективному осуществлению хозяйственной деятельности и репутации Общества, здоровью работников, окружающей среде, а также имущественным интересам акционеров и инвесторов. Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Комитет по стратегии и развитию при Совете Директоров предоставляет консультации высшему руководству Общества относительно рисков и соответствующей концепции управления рисками Общества. Комитет по стратегии и развитию помогает руководству Общества удостовериться в том, что деятельность Общества, связанная с рисками, осуществляется согласно соответствующей политике и процедурам, а определение и оценка рисков и управление ими происходит согласно политике Общества и ее готовности принимать на себя риски. Все операции Общества в целях управления рисками осуществляются должным образом контролируемые командами специалистов с соответствующей квалификацией и опытом работы.

Совет Директоров анализирует и утверждает политику управления указанными рисками, информация о которой приводится ниже.

3. Финансовые риски

Общество подвержено рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

3.1 Рыночный риск

Рыночный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цен на товары и ценовых индексов и прочие ценовые риски, например, риск изменения цен на долевые инструменты. Статьи баланса Общества, подверженные рыночному риску, прежде всего, включают в себя кредиты и займы, торговую и прочую дебиторскую и кредиторскую задолженность, денежные средства и депозиты, инвестиции.

Риск изменения процентной ставки

Обществом привлечены заемные средства для финансирования производственно-хозяйственной и инвестиционной деятельности, в связи с чем, оно подвержено риску увеличения процентных ставок по кредитам и займам. Рост процентных ставок по заемным средствам может привести к увеличению стоимости обслуживания долга АО «Тюменьэнерго».

В феврале 2018 года Банк России принял решение о снижении действующей ключевой ставки в размере 7,75% до 7,5%, с 26 марта 2018 г. – до 7,25%, с 17 сентября 2018 г. повышение ключевой ставки до 7,5%. 17 декабря 2018 г. Совет директоров Банка России повысил ключевую ставку с 7,5% до 7,75% годовых.

Изменение значения ключевой ставки ЦБ РФ в течение года отразилось на процентных ставках по кредитному портфелю. Кредитными договорами АО «Тюменьэнерго» с фиксированными процентными ставками предусмотрено право банка увеличить процентную ставку только в случае увеличения Ключевой ставки Банка России на величину изменения данного индикатора. Указанный фактор позволил сохранить процентные ставки по ссудной задолженности на уровне ниже процентных ставок по вновь привлекаемым кредитам.

Обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его обязательств.

Риск изменения курсов валют

Изменение валютного курса не оказывает значительного воздействия на хозяйственную деятельность и финансовое состояние АО «Тюменьэнерго» в связи с тем, что привлечение заемных средств и расчеты с покупателями и поставщиками осуществляются исключительно в валюте Российской Федерации. Однако, учитывая, что номенклатура товаров и оборудования, закупаемых АО «Тюменьэнерго», содержит импортные составляющие, значительный рост курса валют ведет к удорожанию закупаемой продукции.

С целью минимизации неблагоприятного влияния валютного риска, Общество проводит политику импортозамещения, направленную на использование проектных решений, позволяющих минимизировать использование импортного оборудования и материалов, при необходимости, рассматривает возможность заключения долгосрочных соглашений, не предусматривающих рост цены на закупаемую продукцию по проектам, для реализации которых предусмотрена закупка импортного оборудования и материалов.

3.2 Кредитный риск

Кредитный риск – это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполнят свои обязательства по предоставленным им заемным средствам или клиентскому договору. Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности) и финансовой деятельностью, включая депозиты в банках и финансовых организациях и т.д.

Руководство определяет концентрацию риска как процентное соотношение задолженности конкретных покупателей и заказчиков к общей сумме дебиторской задолженности.

Общество оценивает концентрацию риска в отношении торговой дебиторской задолженности как низкую, поскольку ее клиенты расположены в нескольких юрисдикциях, осуществляют свою деятельность в нескольких отраслях и на в значительной степени независимых рынках.

Управление кредитным риском, обусловленным остатками средств на счетах в банках и финансовых организациях, осуществляется казначейством Общества в соответствии с политикой Общества. Излишки средств инвестируются только в депозиты утвержденных финансовых организаций и в рамках кредитных лимитов, установленных для каждой организации. Кредитные лимиты ежегодно анализируются Советом директоров Общества и могут быть изменены в течение года после утверждения финансовым комитетом Общества. Лимиты устанавливаются с целью минимизации концентрации рисков и, таким образом, уменьшения финансовых убытков, возникающих в результате потенциальной неплатежеспособности финансовой организации.

3.3 Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность займам по полученным кредитам и займам и др.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Общество проанализировало концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности и пришло к выводу, что она является низкой. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Общество полагает, что максимальной суммой риска ликвидности может являться кредиторская задолженность (раздел 5.11) и заемные средства (раздел 5.10). Информация о потоках денежных средств исходя из контрактных сроков погашения финансовых обязательств представлена в разделе 5.10 пояснений.

По состоянию на 31 декабря 2018 г. краткосрочные обязательства Общества превышают оборотные активы на сумму 6 324 117 тыс. руб. (31 декабря 2017 г.: 2 551 635 тыс. руб.), убыток за 2018 год составил 2 067 655 тыс. руб. (2017 год: чистая прибыль 23 294 тыс. руб.). При этом, сальдо денежных потоков от операционной деятельности положительно и составляет в 2018 году 6 994 437 тыс. руб. (в 2017 году: 10 266 489 тыс. руб.).

В последующие 12 месяцев Общество планирует осуществлять финансирование своей операционной и инвестиционной деятельности главным образом за счет денежных средств, полученных от основной деятельности. Кроме этого, планируется рефинансирование краткосрочных кредитов и займов путем привлечение новых или через продление сроков имеющихся кредитов.

4. Другие виды рисков

Правовые риски

АО «Тюменьэнерго» осуществляет основную деятельность на территории РФ и не осуществляет экспорт товаров, работ и услуг, поэтому возможны правовые риски, возникающие при осуществлении деятельности на внутреннем рынке, что характерно для большинства субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации.

Правовые риски, в основном, связаны с изменением законодательства, судебной практики по вопросам деятельности Общества, баланса интересов с другими субъектами электроэнергетики, а также с санкциями регулирующих органов в связи с возможным несоответствием деятельности Общества требованиям законодательства, локальным нормативным актам, иным обязательным для исполнения регулирующим документам.

С целью минимизации влияния данных рисков Общество проводит мониторинг нормативных документов на регулярной основе, действующего законодательства и судебной практики, превентивный, текущий и последующий контроль соответствия деятельности Общества законодательству

Отраслевые риски

К отраслевым рискам относится риск снижения объема услуг по передаче электрической энергии. Риск обусловлен возможностью снижения спроса на электрическую энергию и оптимизацией крупными потребителями (на которых приходится не менее чем 10% общей выручки) схем внешнего электроснабжения.

Данный риск связан с оттоком крупных потребителей в ситуации возможного строительства сторонними организациями альтернативных электросетевых объектов. Однако в связи с отсутствием у сторонних организаций альтернативного сетевого оборудования, использование которого позволит сократить выручку Общества более чем на 10%, а также квалифицированного персонала для его обслуживания и ремонта, вероятность реализации риска низка.

Для минимизации данного риска Общество предпринимает следующие меры:

- Проведение работы с потребителями услуг по передаче электрической энергии по согласованию плановых объёмов услуг, в том числе заявленной мощности, для включения в соответствующие договоры оказания услуг по передаче электрической энергии и представления в органы государственного регулирования тарифов;
- Мониторинг и прогнозирование электропотребления, проведение работы по повышению точности и достоверности планирования спроса на электрическую энергию и мощность;
- Выполнение программ энергосбережения и повышения энергетической эффективности, в том числе программ мероприятий по снижению потерь электрической энергии и программ перспективного развития систем учёта электрической энергии;
- Анализ утверждённых Схем и программ развития электроэнергетики регионов на наличие планов строительства новых объектов генерации.

Региональные риски

Региональные риски в деятельности Общества сводятся к игнорированию региональным регулятором части экономически обоснованных расходов, заявленных компанией для включения в соответствующий тариф. Данное обстоятельство может иметь существенное влияние на реализацию инвестиционной программы АО «Тюменьэнерго». Отрицательных изменений политической ситуации в регионах деятельности АО «Тюменьэнерго», которые могут негативно повлиять на его деятельность и экономическое положение, в ближайшее время не прогнозируется. Большая часть данных рисков не может быть подконтрольна компании из-за их масштаба. В случае дестабилизации политической и экономической ситуации в России или в отдельно взятом регионе, которая может негативно повлиять на деятельность, Общество будет принимать меры по антикризисному управлению с целью максимального снижения негативного воздействия ситуации (сокращение и оптимизация производственных издержек и иных расходов, сокращение инвестиционных планов, уменьшение финансирования операционной деятельности за счёт заёмных средств, проведение взвешенной финансовой политики). Также Общество на постоянной основе взаимодействует с государственными органами и иными заинтересованными лицами с целью снижения влияния данных рисков.

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 данным рискам можно отнести опасность получения убытков в связи с неблагоприятными погодными условиями.

Для снижения влияния риска Обществом реализуется комплекс мер по подготовке сетевого комплекса к осенне-зимнему периоду, энергетические объекты проектируются с учетом климата и географических особенностей региона, также реализуется программа страховой защиты объектов электrorаспределительного комплекса от стихийных бедствий и иные мероприятия. Филиалы АО «Тюменьэнерго» имеют многолетний опыт успешной оперативной ликвидации последствий влияний стихийных бедствий на технические средства и инфраструктуру электрических сетей.

Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве реализуемых Обществом услуг и производимых работ, соблюдении сроков выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

7.4. События после отчетной даты

В период после 31 декабря 2018 г. не произошло событий, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества на 31 декабря 2018 г. и за отчетный год. Все факты хозяйственной деятельности, относящиеся к отчетному периоду, на дату составления отчетности отражены в учете.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

20 февраля 2019 г.



Мелихов А. К.

Сало Т. И.

5. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме

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

Показатель		За 12 месяцев 2018 г.	За 12 месяцев 2017 г.
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	59 352 050	56 797 303
в том числе			
материальные затраты	6511	5 284 274	4 781 016
затраты на оплату труда	6512	8 156 693	7 955 974
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6513	2 238 135	2 097 483
амортизация	6514	8 708 299	8 161 315
прочие затраты	6515	34 964 649	33 801 515
услуги подрядчиков по обслуживанию и ремонту оборудования, зданий и сооружений	65151	1 586 015	1 582 738
оплата услуг сетевых компаний по передаче э/э	65152	27 748 342	27 079 454
налоги и прочие сборы	65153	2 288 012	1 821 700
прочие	65154	3 342 280	3 317 623
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	78 166	68
в том числе			
незавершенного производства	6521	79 777	-
готовой продукции	6522	(1 611)	68
покупных товаров	6523		
товаров отгруженных	6524		
вспомогательного сырья	6525		
Итого себестоимость продаж	6500	59 273 884	56 797 235
Коммерческие расходы	6550	-	-
в том числе			
материальные затраты	6551		
затраты на оплату труда	6552		
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6553		
амортизация	6554		
прочие затраты	6555		
Управленческие расходы	6560	13 126	11 577
в том числе			
материальные затраты	6561		
затраты на оплату труда	6562		
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563	2 613	2 394
амортизация	6564		
прочие затраты: в т.ч.:	6565	10 513	9 183
вознаграждение Совету директоров	65651	7 327	6 630
вознаграждение Ревизионной комиссии	65652	1 125	796
вознаграждение Комитетам при Совете директоров	65653	2 061	1 757

Главный бухгалтер


(подпись)

Т.И. Сало

(расшифровка подписи)

« 20 » февраля 20 19 г.

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

Показатель		За 12 месяцев 2018 г.	За 12 месяцев 2017 г.
Наименование	Код		
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	(2 067 655)	23 294
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	(2 067 655)	23 294
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	273 738 951	273 738 951
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	(0.007553)	0.000085
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621		
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311		
дополнительное количество акций	66312		
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321		
дополнительное количество акций	66322		
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331		
возможный прирост прибыли	66332		
дополнительное количество акций	66333		
Разводненная прибыль на акцию	6640	-	-
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		

Главный бухгалтер


(подпись)

Т.И. Сало

(расшифровка подписи)

« 20 » февраля 20 19 г.

2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За 2018 год	За 2017 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	(1 537 840)	991 257
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	(1 537 840)	991 257
другим ставкам	67102		
необлагаемая	67103		
Постоянные разницы	6711	4 098 035	3 861 069
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	3 101 128	462 211
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	(5 661 323)	(3 451 741)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	(307 568)	198 251
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	819 607	772 214
Изменение отложенного налогового актива	6723	620 226	92 442
Изменение отложенного налогового обязательства	6724	(1 132 265)	(690 348)
Текущий налог на прибыль	6725	-	(372 559)
Суммы налога на прибыль за прошлые налоговые периоды (по уточненным декларациям, по налоговым проверкам)	6726	174 260	3 335
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6727	1 292	(833)
Списание отложенных налогов на прибыли и убытки	6728	(193 328)	
справочно: из них суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива или вида обязательств	67281	(19 288)	
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6729	(2 067 655)	23 294

Главный бухгалтер


(подпись)

Т.И. Сало

(расшифровка подписи)

"20" февраля 2019г

5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель			На начало года				Изменения за период						На конец периода					
Наименование	Код	Период	На начало года				Поступило	Переоценка										
			Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость		Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убыток от обесценения	Первоначальная/текущая рыночная 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)	7 320	(2 257)	-	5 063	2 302	-	-	-	(1 319)	-	-	-	9 622	(3 576)	-	5 046
	5110	за 2017 г. (2)	7 320	(1 091)	-	6 229	-	-	-	-	(1 166)	-	-	-	7 320	(2 257)	-	5 063
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2018 г. (1)	7 320	(2 257)	-	5 063	2 302	-	-	-	(1 319)	-	-	-	9 622	(3 576)	-	6 046
	5111	за 2017 г. (2)	7 320	(1 091)	-	6 229	-	-	-	-	(1 166)	-	-	-	7 320	(2 257)	-	5 063
в том числе:																		
у правообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	51011	за 2018 г. (1)	3 130	(1 258)	-	1 872	2 302				(504)				5 432	(1 762)	-	3 670
	51111	за 2017 г. (2)	3 130	(907)	-	2 223					(351)				3 130	(1 258)	-	1 872
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	51012	за 2018 г. (1)	4 074	(883)	-	3 191					(815)				4 074	(1 698)	-	2 376
	51112	за 2017 г. (2)	4 074	(68)	-	4 006					(815)				4 074	(883)	-	3 191
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51013	за 2018 г. (1)	116	(116)	-	-									116	(116)	-	-
	51113	за 2017 г. (2)	116	(116)	-	-					-				116	(116)	-	-
Прочие	5102	за 2018 г. (1)	-	-	-	-									-	-	-	-
	5112	за 2017 г. (2)				-									-	-	-	-

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

5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 20 18 г. (1)	533 014	(284 462)	-	(2 302)	-	(89 541)	530 712	(374 003)
	5150	за 20 17 г. (2)	513 016	(188 151)	19 998	-	-	(96 311)	533 014	(284 462)
из них:										
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5141	за 20 18 г. (1)	6 360	(6 360)					6 360	(6 360)
	5151	за 20 17 г. (2)	6 360	(6 360)					6 360	(6 360)
Прочие	5142	за 20 18 г. (1)	526 654	(278 102)		(2 302)		(89 541)	524 352	(367 643)
	5152	за 20 17 г. (2)	506 656	(181 791)	19 998			(96 311)	526 654	(278 102)
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)	533 014	(284 462)	-	(2 302)	-	(89 541)	530 712	(374 003)
	5154	за 20 17 г. (2)	513 016	(188 151)	19 998	-	-	(96 311)	533 014	(284 462)

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)	117 937	29 244	-	-	147 181
в том числе:	5170	за 20 17 г. (2)	95 209	42 726	-	(19 998)	117 937
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5161	за 20 18 г. (1)	-				-
	5171	за 20 17 г. (2)					-
Прочие	5162	за 20 18 г. (1)	117 937	29 244			147 181
	5172	за 20 17 г. (2)	95 209	42 726		(19 998)	117 937
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-
	5190	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-
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)	-				-
	5194	за 20 17 г. (2)					-

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.	327 309 460	(195 781 033)	131 528 427	9 472 726	-	(952 121)	917 842	(8 708 150)	15 067 629	(9 418 788)	350 897 694	(212 990 129)	137 907 565
	5210	за 2017 г.	310 664 135	(181 944 630)	128 719 505	7 008 400	-	(830 421)	1 040 937	(8 161 337)	10 467 346	(6 716 003)	327 309 460	(195 781 033)	131 528 427
в том числе:															
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2018 г.	327 268 751	(195 781 033)	131 487 718	9 472 726	-	(952 121)	917 842	(8 708 150)	15 067 629	(9 418 788)	350 856 985	(212 990 129)	137 866 856
	5211	за 2017 г.	310 623 426	(181 944 630)	128 678 796	7 008 400	-	(830 421)	1 040 937	(8 161 337)	10 467 346	(6 716 003)	327 268 751	(195 781 033)	131 487 718
в том числе:															
производственные здания	52011	за 2018 г.	22 244 873	(9 900 320)	12 344 553	344 722		(27 663)	23 251	(518 499)	1 080 738	(505 024)	23 642 670	(10 900 592)	12 742 078
	52111	за 2017 г.	21 221 821	(9 042 538)	12 179 283	235 036		(27 611)	41 917	(510 322)	815 627	(389 377)	22 244 873	(9 900 320)	12 344 553
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2018 г.	18 274 835	(10 918 496)	7 356 339	507 859		51 626	(14 624)	(472 196)	897 066	(555 743)	19 731 386	(11 961 059)	7 770 327
	52112	за 2017 г.	17 608 330	(10 521 929)	7 086 401	490 508		(417 504)	419 456	(447 429)	593 501	(368 594)	18 274 835	(10 918 496)	7 356 339
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2018 г.	192 150 231	(109 300 217)	82 850 014	3 814 598		(189 117)	172 921	(4 288 850)	9 367 492	(5 509 314)	205 143 204	(118 925 560)	86 217 644
	52113	за 2017 г.	182 193 212	(101 185 538)	81 007 674	2 743 008		52 110	292 715	(4 007 170)	7 161 901	(4 400 224)	192 150 231	(109 300 217)	82 850 014
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2018 г.	78 201 543	(57 454 093)	20 747 450	1 972 605		(695 083)	632 689	(1 921 862)	3 722 333	(2 848 707)	83 201 388	(61 591 973)	21 609 425
	52114	за 2017 г.	74 759 272	(54 112 970)	20 646 302	1 717 076		(171 122)	108 242	(1 891 557)	1 896 317	(1 557 808)	78 201 543	(57 454 093)	20 747 450
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2018 г.	29 904	(22 027)	7 877	10 083		(30)	182	(1 999)			39 957	(23 844)	16 113
	52115	за 2017 г.	27 264	(20 496)	6 768	2 857		(217)	217	(1 748)			29 904	(22 027)	7 877
прочие	52016	за 2018 г.	16 367 365	(8 185 880)	8 181 485	2 822 859		(91 854)	103 423	(1 504 644)			19 098 370	(9 587 101)	9 511 269
	52116	за 2017 г.	14 813 527	(7 061 159)	7 752 368	1 819 915		(266 077)	178 390	(1 303 111)			16 367 365	(8 185 880)	8 181 485
Объекты с неограниченным сроком полезного использования.	5202	за 2018 г.	40 709	-	40 709	-	-	-	-	-	-	-	40 709	-	40 709

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	
не амортизируемые - всего	5212	за 2017 г.	40 709	-	40 709	-	-	-	-	-	-	-	40 709	-	40 709	
в том числе:																
земельные участки	52021	за 2018 г.	40 709	-	40 709								40 709	-	40 709	
	52121	за 2017 г.	40 709	-	40 709								40 709	-	40 709	
	52022	за 2018 г.	-	-	-								-	-	-	
объекты природопользования	52122	за 2017 г.												-	-	
	5203	за 2018 г.	-	-	-								-	-	-	
	5213	за 2017 г.											-	-	-	
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5220	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:																
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2018 г.	-	-	-								-	-	-	
	5231	за 2017 г.											-	-	-	
	5222	за 2018 г.	-	-	-								-	-	-	
имущество предоставляемое по договору аренды	5232	за 2017 г.											-	-	-	

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	1 820 941	1 725 208
в том числе:			
производственные здания	5261	95 247	13 128
сооружения, кроме ЛЭП	5262	133 169	100 072
линии электропередачи и устройства к ним	5263	1 124 967	1 227 044
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	103 503	61 502
производственный и хозяйственный инвентарь	5265	-	-
прочие	5266	364 055	323 462
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	50 217	40 979
в том числе:			
производственные здания	5271	16 747	688
сооружения, кроме ЛЭП	5272	8 932	7 737
линии электропередачи и устройства к ним	5273	16 649	18 606
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	7 888	13 283
производственный и хозяйственный инвентарь	5275	-	-
прочие	5276	1	665

5.3.4. Иное использование основных средств

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
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	283 469	283 426	235 270
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281		0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282		0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	9 180 401	8 217 197	8 173 125
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	8 606 673	14 868 284	15 216 190
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	392 699	14 696 673	438 321
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286		0	0

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)	8 589 140	11 581 977	(650 027)	(9 443 054)	10 078 036
в том числе:	5250	за 20 17 г. (2)	5 106 542	10 492 380	(26 151)	(6 983 631)	8 589 140
незавершенное строительство	5241	за 20 18 г. (1)	4 824 585	6 635 670	(640 895)	(4 191 925)	6 627 435
приобретение основных средств	5251	за 20 17 г. (2)	4 436 163	4 718 692	(25 488)	(4 304 782)	4 824 585
оборудование к установке	5243	за 20 18 г. (1)	3 764 555	4 175 618	(9 132)	(4 480 440)	3 450 601
прочие	5253	за 20 17 г. (2)	670 379	5 453 557	(663)	(2 358 718)	3 764 555
	5244	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-
	5254	за 21 17 г. (2)	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			учтенные по условиям	величина резерва по сомнительным	в результате	поступление иные начисления	начисление резерва	погашение	выбытие списание за	учтенные по условиям	величина резерва
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 18 г. (1)	1 048 702	(42 549)	975 471	-	-	(1 098 601)	-	-	-
в том числе:	5292	за 20 17 г. (2)	1 217 223	(42 293)	976 576	-	(256)	(1 145 097)	-	-	-
капитальное строительство	52911	за 20 18 г. (1)	1 048 702	(42 549)	975 471	-	-	(1 098 601)	-	-	-
приобретение основных средств	52921	за 20 17 г. (2)	1 217 223	(42 293)	974 159	-	(256)	(1 142 680)	-	-	-
прочие	52913	за 20 18 г. (1)	-	-	2 417	-	-	(2 417)	-	-	-
	52923	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 18 г. (1)	98 130	(19 175)	-	-	-	-	(11 211)	98 130	(30 386)
	5311	за 20 17 г. (2)	98 130	(13 723)	-	-	-	-	(5 452)	98 130	(19 175)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 18 г. (1)	98 130	(19 175)	-	-	-	-	(11 211)	98 130	(30 386)
	53121	за 20 17 г. (2)	98 130	(13 723)	-	-	-	-	(5 452)	98 130	(19 175)
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 18 г. (1)	10 200	(10 200)						10 200	(10 200)
	531211	за 20 17 г. (2)	10 200	(10 200)						10 200	(10 200)
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 18 г. (1)	-	-						-	-
	531212	за 20 17 г. (2)								-	-
прочие	530213	за 20 18 г. (1)	87 930	(8 975)					(11 211)	87 930	(20 186)
	531213	за 20 17 г. (2)	87 930	(3 523)					(5 452)	87 930	(8 975)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 18 г. (1)	-	-						-	-
	53122	за 20 17 г. (2)								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 18 г. (1)	-	-						-	-
	53123	за 20 17 г. (2)								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 18 г. (1)	-	-						-	-
	531231	за 20 17 г. (2)								-	-
Предоставленные займы	53024	за 20 18 г. (1)	-	-						-	-
	53124	за 20 17 г. (2)								-	-
Депозитные вклады	53025	за 20 18 г. (1)	-	-						-	-
	53125	за 20 17 г. (2)								-	-
Прочие	53026	за 20 18 г. (1)	-	-						-	-
	53126	за 20 17 г. (2)								-	-
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 18 г. (1)	87 930	(8 975)	-	-	-	-	(11 211)	87 930	(20 186)
	5312	за 20 17 г. (2)	87 930	(3 523)	-	-	-	-	(5 452)	87 930	(8 975)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 18 г. (1)	87 930	(8 975)	-	-	-	-	(11 211)	87 930	(20 186)
	53131	за 20 17 г. (2)	87 930	(3 523)	-	-	-	-	(5 452)	87 930	(8 975)
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)	87 930	(8 975)					(11 211)	87 930	(20 186)
	531313	за 20 17 г. (2)	87 930	(3 523)					(5 452)	87 930	(8 975)
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)	-	-						-	-
	53133	за 20 17 г. (2)								-	-
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)	10 200	(10 200)						10 200	(10 200)
	5313	за 20 17 г. (2)	10 200	(10 200)						10 200	(10 200)

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)				первоначальная стоимость	накопленная корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ - всего	5305	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 17 г. (2)	1 350 165	-	-	(1 350 165)	-	-	-	-	-
Вклады в уставные капиталы других обществ - всего	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)								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 20 18 г. (1)	-	-						-	-
	53163	за 20 17 г. (2)	1 350 165			(1 350 165)				-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 18 г. (1)	-	-						-	-
	531631	за 20 17 г. (2)	1 350 165			(1 350 165)				-	-
Предоставленные займы	53064	за 20 18 г. (1)	-	-						-	-
	53164	за 20 17 г. (2)								-	-
Депозитные вклады	53065	за 20 18 г. (1)	-	-						-	-
	53165	за 20 17 г. (2)								-	-
Прочие	53066	за 20 18 г. (1)	-	-						-	-
	53166	за 20 17 г. (2)								-	-
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 18 г. (1)	-	-						-	-
	53171	за 20 17 г. (2)								-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 20 18 г. (1)	-	-						-	-
	53172	за 20 17 г. (2)								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 20 18 г. (1)	-	-						-	-
	53173	за 20 17 г. (2)								-	-
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)	-	-						-	-
	5317	за 20 17 г. (2)								-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 18 г. (1)	98 130	(19 175)	-	-	-	-	(11 211)	98 130	(30 386)
	5310	за 20 17 г. (2)	1 448 295	(13 723)	-	(1 350 165)	-	-	(5 452)	98 130	(19 175)

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	(19 175)	-	(11 211)	-	(30 386)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой	7110	(8 975)	-	(11 211)	-	(20 186)
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	(8 975)	-	(11 211)	-	(20 186)
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71111					-
зависимых хозяйственных обществ	71112					-
прочие	71113	(8 975)		(11 211)		(20 186)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7113					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131					-
Прочие	7114					-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211					-
Прочие	7122					-
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130	(10 200)	-	-	-	(10 200)
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	(10 200)	-	-	-	(10 200)
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71311	(10 200)				(10 200)
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					-
Краткосрочные финансовые вложения	7200	-	-	-	-	-
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой, по которым она определялась	7210	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72111					-
зависимых хозяйственных обществ	72112					-
прочие	72113					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7212					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121					-
Прочие	7213					-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7221					-
в том числе:						

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
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211					-
Прочие	7222					-
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72311					-
зависимых хозяйственных обществ	72312					-
прочие	72313					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7233					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331					-
Предоставленные займы	7234					-
Депозитные вклады	7235					-
Прочие	7236					-

5.5. Материально-производственные запасы

5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	7					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Запасы - всего	5400	за 20 18 г. (1)	997 810	(48 356)	1 669 985	(1 494 063)	14 740	(5 826)	x	1 173 732	(39 442)	
	5420	за 20 17 г. (2)	845 847	(52 264)	1 227 963	(1 076 000)	4 117	(209)	x	997 810	(48 356)	
сырье и материалы	5401	за 20 18 г. (1)	984 040	(48 356)	1 389 921	(1 292 165)	14 740	(5 826)		1 081 796	(39 442)	
	5421	за 20 17 г. (2)	832 145	(52 264)	1 222 372	(1 070 477)	4 117	(209)		984 040	(48 356)	
незавершенное производство	5402	за 20 18 г. (1)	7 893	-	275 411	(195 634)				87 670	-	
	5422	за 20 17 г. (2)	7 893	-						7 893	-	
товары отгруженные	5403	за 20 18 г. (1)	-	-						-	-	
	5423	за 20 17 г. (2)								-	-	
готовая продукция и товары	5404	за 20 18 г. (1)	5 877	-	4 653	(6 264)				4 266	-	
	5424	за 20 17 г. (2)	5 809		5 591	(5 523)				5 877	-	
прочие запасы и затраты	5405	за 20 18 г. (1)	-	-						-	-	
	5425	за 20 17 г. (2)								-	-	

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		величина резерва по сомнительным долгам	поступление				начисление резерва	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
			4	5		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	7	8								
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)	212 539	-	43 489	-	-	(19 522)	-	-	-	(58 306)	178 200	-			
	5521	за 20 17 г. (2)	195 427	-	78 548	-	-	(4 941)	-	-	-	(56 495)	212 539	-			
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 18 г. (1)	-	-	5 890	-	-	(2 048)	-	-	-	7 266	11 108	-			
	5522	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
в том числе:																	
по передаче электроэнергии	55021	за 20 18 г. (1)	-	-									-	-			
	55221	за 20 17 г. (2)											-	-			
	55022	за 20 18 г. (1)	-	-	5 890							7 266	11 108	-			
	55222	за 20 17 г. (2)	-	-				(2 048)					-	-			
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 18 г. (1)	-	-									-	-			
	55223												-	-			
по перепродаже электроэнергии и мощности	55024	за 20 18 г. (1)	-	-									-	-			
	55224	за 20 17 г. (2)											-	-			
по доходам от аренды	55025	за 20 18 г. (1)	-	-									-	-			
	55225	за 20 17 г. (2)											-	-			
по прочим	55026	за 20 18 г. (1)	-	-									-	-			
	55226	за 20 17 г. (2)											-	-			

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление					погашение				перевод из долго- в кратко- срочную задолженность
			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	написание за счет ранее начисленного резерва	написание на финансовый результат	восстановление резерва	на конец периода		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Авансы выданные	5503	за 20 18 г. (1)	5 353	-	8 339							(2 201)	11 491	-
	5523	за 20 17 г. (2)	7 649		4 399			(223)				(6 472)	5 353	-
	5504	за 20 18 г. (1)	-	-									-	-
	5524	за 20 17 г. (2)											-	-
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 18 г. (1)	207 186	-	29 260	-	-	(17 474)	-	-	-	(63 371)	155 601	-
	5525	за 20 17 г. (2)	187 778	-	74 149	-	-	(4 718)	-	-	-	(50 023)	207 186	-
в том числе:														
беспроцентные векселя	55051	за 20 18 г. (1)	-	-									-	-
	55251	за 20 17 г. (2)											-	-
прочие	55052	за 20 18 г. (1)	207 186	-	29 260			(17 474)				(63 371)	155 601	-
	55252	за 20 17 г. (2)	187 778	-	74 149			(4 718)				(50 023)	207 186	-
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 в кратко- срочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 18 г. (1)	2 154 847	(81 487)	74 101 870	-	(27 653)	(73 647 165)	(224)	-	11 462	59 869	2 666 197	(97 454)
	5530	за 20 17 г. (2)	3 052 625	(121 054)	74 771 451	-	(38 053)	(75 721 545)	(12 617)	(34)	65 003	64 967	2 154 847	(81 487)
		в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 18 г. (1)	1 705 199	(24 662)	69 150 143	-	(5 022)	(68 658 353)	(39)	-	9 236	1 236	2 198 186	(20 409)
	5531	за 20 17 г. (2)	2 734 863	(22 360)	68 307 220	-	(29 645)	(69 332 320)	(42)	(29)	27 301	(4 493)	1 705 199	(24 662)
		в том числе:												
по передаче электроэнергии	55111	за 20 18 г. (1)	1 654 543	(23 984)	66 255 898		(1 497)	(65 868 095)			9 183		2 042 346	(16 298)
	55311	за 20 17 г. (2)	2 703 656	(22 360)	66 865 675		(27 751)	(67 914 788)			26 127		1 654 543	(23 984)
	55112	за 20 18 г. (1)	7 711	(7)	2 483 857		(3 336)	(2 480 832)	(1)		1	1 236	11 971	(3 341)
по техническому обслуживанию	55312	за 20 17 г. (2)	9 735	-	1 179 949		(1 128)	(1 177 480)			1 121	(4 493)	7 711	(7)
	55113	за 20 18 г. (1)	-	-									-	-
распределительного электроэнергетического комплекса	55313												-	-
		за 20 17 г. (2)												
		за 20 18 г. (1)	-	-									-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55114												-	-
	55314	за 20 17 г. (2)											-	-
	55115	за 20 18 г. (1)	12 982	-	69 520		(189)	(72 517)					9 985	(189)
по доходам от аренды	55315	за 20 17 г. (2)	4 738	-	61 599		(53 355)	(53 355)					12 982	-
	55116	за 20 18 г. (1)	29 963	(671)	340 868			(236 909)	(38)		52		133 884	(581)
	55316	за 20 17 г. (2)	16 734	-	199 997		(766)	(186 697)	(42)	(29)	53		29 963	(671)
Авансы выданные	5512	за 20 18 г. (1)	63 141	(5 923)	4 248 503			(4 255 844)				2 201	58 001	(5 923)
	5532	за 20 17 г. (2)	79 023	-	4 514 823		(5 923)	(4 537 176)				6 471	63 141	(5 923)
	5513	за 20 18 г. (1)	-	-									-	-
Векселя к получению	5533	за 20 17 г. (2)											-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	поступление			начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность
							причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления							
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)	-	-									-	-
	5535	за 20 17 г. (2)											-	-
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 18 г. (1)	386 507	(50 902)	703 224	-	(22 631)	(732 968)	(185)	-	2 226	53 432	410 010	(71 122)
	5536	за 20 17 г. (2)	238 739	(98 694)	1 949 408	-	(2 485)	(1 852 049)	(12 575)	(5)	37 702	62 989	386 507	(50 902)
в том числе:	55161	за 20 18 г. (1)	-	-									-	-
	55361	за 20 17 г. (2)											-	-
переплата по налогам и сборам	55162	за 20 18 г. (1)	254 050	-	376 002			(355 510)					274 542	-
	55362	за 20 17 г. (2)	27 943	-	349 040			(122 933)					254 050	-
реализация имущества	55163	за 20 18 г. (1)	48	(31)	1			(49)			31		-	-
	55363	за 20 17 г. (2)	53	-	4 452		(31)	(4 524)				67	48	(31)
прочие	55164	за 20 18 г. (1)	132 409	(50 871)	327 221		(22 631)	(377 409)	(185)		2 195	53 432	135 468	(71 122)
	55364	за 20 17 г. (2)	210 743	(98 694)	1 595 916		(2 454)	(1 724 592)	(12 575)	(5)	37 702	62 922	132 409	(50 871)
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5537	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 18 г. (1)	-	-									-	-
	55371	за 20 17 г. (2)											-	-
задолженность зависимых обществ	55172	за 20 18 г. (1)	-	-									-	-
	55372	за 20 17 г. (2)											-	-
Итого	5500	за 20 18 г. (1)	2 367 386	(81 487)	74 145 359	-	(27 653)	(73 666 687)	(224)	-	11 462	(1 437)	2 844 397	(97 454)
	5520	за 20 17 г. (2)	3 248 052	(121 054)	74 849 999	-	(38 053)	(75 726 486)	(12 617)	(34)	65 003	8 472	2 367 386	(81 487)

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	155 874	58 564	116 436	40 881	217 381	96 327
в том числе:							
покупатели и заказчики, в том числе	5641	66 443	46 034	36 956	12 295	81 953	59 593
по передаче электроэнергии	56411	58 037	41 739	34 725	10 742	78 806	56 446
по техприсоединению	56412	4 756	1 414	162	155	1 145	1 145
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	56413						
по перепродаже электроэнергии и мощности	56414						
по доходам от аренды	56415	2 731	2 542	670	670	119	119
прочие	56416	919	339	1 399	728	1 883	1 883
векселя к получению	5642						
задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5643						
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5644						
авансы выданные	5645	11 907	5 984	5 611	5 611	15 527	15 527
прочая дебиторская задолженность	5646	77 524	6 546	73 869	22 975	119 901	21 207

Главный бухгалтер


подпись

Сало Т.И.

расшифровка подписи

5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление			погашение	списание на финансовый результат		
				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)	6 369 090	-	-	-	-	(2 594 170)	3 774 920	
	5571	за 20 17 г. (2)	1 812 615	-	-	-	-	4 556 475	6 369 090	
в том числе:										
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 18 г. (1)	106 907	-	-	-	-	(54 532)	52 375	
	5572	за 20 17 г. (2)	155 147	-	-	-	-	(48 240)	106 907	
в том числе:										
строительство	55521	за 20 18 г. (1)	8 500					(8 500)	-	
	55721	за 20 17 г. (2)	13 944					(5 444)	8 500	
прочие	55522	за 20 18 г. (1)	98 407					(46 032)	52 375	
	55722	за 20 17 г. (2)	141 203					(42 796)	98 407	
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 18 г. (1)	6 262 183					(2 539 638)	3 722 545	
	5573	за 20 17 г. (2)	1 657 468					4 604 715	6 262 183	
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		начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	5					
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 18 г. (1)	4 598 716		123 494 491	(1 698)	(122 122 119)	(547)	2 594 170	8 563 013
	5580	за 20 17 г. (2)	6 063 668		126 315 074	841	(123 218 367)	(6 025)	(4 556 475)	4 598 716
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 18 г. (1)	2 533 374		61 146 961	-	(60 003 562)	-	8 500	3 685 273
	5581	за 20 17 г. (2)	3 002 367		58 451 822	-	(58 926 259)	-	5 444	2 533 374
в том числе:										
строительство	55611	за 20 18 г. (1)	358 623		12 927 772		(11 847 607)		8 500	1 447 288
	55811	за 20 17 г. (2)	260 473		12 115 995		(12 023 289)		5 444	358 623
прочие	55612	за 20 18 г. (1)	2 174 751		48 219 189		(48 155 955)			2 237 985
	55812	за 20 17 г. (2)	2 741 894		46 335 827		(46 902 970)			2 174 751
Авансы полученные	5562	за 20 18 г. (1)	162 596		44 523 239	-	(44 404 289)	(547)	2 539 638	2 820 637
	5582	за 20 17 г. (2)	1 140 470		48 798 044	-	(45 170 980)	(223)	(4 604 715)	162 596
в том числе:										
по передаче электроэнергии	55621	за 20 18 г. (1)	6 522		41 965 949		(41 969 776)			2 695
	55821	за 20 17 г. (2)	42 425		43 922 642		(43 958 545)			6 522
по теплоснабжению	55622	за 20 18 г. (1)	134 228		2 498 957		(2 376 785)	(547)	2 539 638	2 795 491
	55822	за 20 17 г. (2)	1 076 334		4 841 084		(1 178 256)	(219)	(4 604 715)	134 228
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)	-							-
	55824	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	5				
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)							-	
по услугам аренды	55626	за 20 18 г. (1)	1			(1)			-	
	55826	за 20 17 г. (2)	1						1	
по прочим	55627	за 20 18 г. (1)	21 845	58 333		(57 727)			22 451	
	55826	за 20 17 г. (2)	21 710	34 318		(34 179)	(4)		21 845	
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 18 г. (1)	-						-	
	5583	за 20 17 г. (2)	-						-	
Векселя к уплате	5564	за 20 18 г. (1)	-						-	
	5584	за 20 17 г. (2)	-						-	
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 18 г. (1)	134 920	2 174 108	19	(2 110 859)			198 188	
	5585	за 20 17 г. (2)	157 243	2 490 164	15	(2 512 502)			134 920	
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 18 г. (1)	913 491	5 478 363	(1 717)	(5 346 631)			1 043 506	
	5586	за 20 17 г. (2)	1 103 759	6 276 082	826	(6 467 176)			913 491	
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 18 г. (1)	203 411	7 732 101		(7 706 067)			229 445	
	5587	за 20 17 г. (2)	160 704	7 329 867		(7 287 160)			203 411	
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 18 г. (1)	650 924	2 439 719		(2 550 711)		46 032	585 964	
	5588	за 20 17 г. (2)	499 125	2 969 095		(2 854 290)	(5 802)	42 796	650 924	
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	5589	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 18 г. (1)	-						-	
	55891	за 20 17 г. (2)							-	
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 18 г. (1)	-						-	
	55892	за 20 17 г. (2)							-	
Итого	5550	за 20 18 г. (1)	10 967 806	123 494 491	(1 698)	(122 122 119)	(547)	-	12 337 933	
	5570	за 20 17 г. (2)	7 876 283	126 315 074	841	(123 218 367)	(6 025)	-	10 967 806	

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		104 412	64 167	75 811
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5691	59 178	58 836	65 407
в т. ч.				
строительство	56911	42 220	58 644	65 384
прочие	56912	16 958	193	23
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	45 110	5 123	10 288
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5697			
Прочая кредиторская задолженность	5698	124	208	116

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)	1 000 000	6 025 000	-	(1 300 000)	-	(2 275 000)	3 450 000
	7430	за 20 17 г. (2)	1 833 928	1 000 000	-	-	-	(1 833 928)	1 000 000
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 18 г. (1)	1 000 000	6 025 000		(1 300 000)		(2 275 000)	3 450 000
	7431	за 20 17 г. (2)	1 833 928	1 000 000				(1 833 928)	1 000 000
Займы	7412	за 20 18 г. (1)	-						-
	7432	за 20 17 г. (2)	-						-
Краткосрочные заемные средства- всего	7420	за 20 18 г. (1)	1 833 928	-	267 817	(1 833 928)	(267 817)	2 275 000	2 275 000
	7440	за 20 17 г. (2)	2 167 262	-	233 754	(2 167 262)	(233 754)	1 833 928	1 833 928
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 18 г. (1)	1 833 928			(1 833 928)		2 275 000	2 275 000
	7441	за 20 17 г. (2)	2 167 262			(2 167 262)		1 833 928	1 833 928
Проценты по кредитам	74211	за 20 18 г. (1)	-		267 817		(267 817)		-
	74411	за 20 17 г. (2)			233 754		(233 754)		-
Займы	7422	за 20 18 г. (1)	-						-
	7442	за 20 17 г. (2)	-						-

5.6.8. Затраты по кредитам и займам

Показатель		По долгосрочным кредитам и займам	По краткосрочным кредитам и займам
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты по кредитам всего:	7510	178 070	89 747
списанные на прочие расходы	7511	117 117	86 499
включенные в стоимость активов	7512	60 953	3 248
Затраты по займам всего:	7520	-	-
списанные на прочие расходы	7521		
включенные в стоимость активов	7522		
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	178 070	89 747
начисленные %	7531	178 070	89 747
другие затраты	7532		

5.7.1. Оценочные обязательства

Показатель		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Наименование	Код					
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	1 355 054	1 766 572	(1 798 011)	-	1 323 615
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	670 110	1 269 675	(1 281 530)		658 255
Выплата вознаграждения по итогам года	5702	667 919	475 660	(513 204)		630 375
Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5703					-
Претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5704					-
Прочие оценочные обязательства	5705	17 025	21 237	(3 277)		34 985
Из общей суммы оценочных обязательств:						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5706	1 710 638				
Созданные за счет прочих расходов	5707	204				
Включенные в стоимость актива	5708	55 730				

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	2 508 165	501 633	35 766 245	7 153 249
Доход	7710	3 101 128	620 226		
Расход	7720			5 661 323	1 132 265
Результат изменения налоговых ставок	7730	X		X	
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740			870 198	174 040
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750				
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760	(118 158)	(23 632)	(21 718)	(4 344)
Остаток на конец отчетного периода	7800	5 491 135	1 098 227	42 276 048	8 455 210

5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Наименование	Код			
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	1 702 637	1 410 495	421 480
в том числе:				
векселя	5801			
имущество, находящееся в залоге	5802	203 035	249 714	237 060
из него:				
объекты основных средств	58021	203 035	249 714	237 060
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022			
прочее	58023			
прочие полученные	5803	1 499 602	1 160 781	184 420
Выданные под собственные обязательства— всего	5810	-	-	-
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	-	-	-

5.9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	На начало года	Получено за 2018 год	Использовано за 2018 год	На конец года	На начало года	Получено за год	Использовано 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		3 187	(3 187)	-				-
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912				-				-

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За ____2018____ г. (1)	За ____2017____ г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие доходы всего	8000	885 752	2 491 908
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	6 638	3 853
От реализации квартир	8002	-	-
От реализации МПЗ	8003	4 536	3 772
От реализации валюты	8004	-	-
От реализации нематериальных активов	8005	-	-
От продажи ценных бумаг	8006	-	-
От реализации других активов	8007	35 519	27 444
От совместной деятельности	8008	-	-
Прибыль 2017 г., выявленная в отчетном периоде	8009	7 946	353 925
Прибыль 2016 г., выявленная в отчетном периоде	8010	6 105	13 021
Прибыль 2015 г., выявленная в отчетном периоде	8011	5 472	17
Прибыль до 01.01.2015 г., выявленная в отчетном периоде	8012	109 985	111 599
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	56 706	41 200
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014	547	6 025
Курсовые разницы	8015	-	-
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	82 798	19 311
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017	-	-
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018	-	-
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	25 417	30 043
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	2 149	6 343
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	11 462	65 004
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	-	-
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023	14 740	4 117
Доходы по договорам уступки права требования	8024	-	1 737
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	11 266	13 367
Страховые выплаты к получению	8026	97 419	71 608
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027	-	-
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028	-	-
Дисконт по векселям	8029	-	-
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030	-	-
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031	-	-
Дооценка объектов основных средств	8032	-	-
Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС	8033	322 569	247 222
Доход от погашения векселей	8034	-	1 350 000
Прочие	8035	84 478	122 300

Показатель		За 2018 г. (1)	За 2017 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие расходы всего	8100	(1 632 104)	(2 688 845)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	(145)	(96)
От реализации квартир	8102	-	-
От реализации МПЗ	8103	(1 721)	(870)
От реализации валюты	8104	-	-
От реализации нематериальных активов	8105	-	-
От продажи ценных бумаг	8106	-	-
От реализации других активов	8107	(17 193)	(14 063)
Другие налоги	8108	(318)	(153)
Расходы по оплате услуг банков	8109	(132)	(675)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(12)	(279)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(27 653)	(38 309)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112	-	-
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	(5 826)	(209)
Резерв по прекращаемой деятельности	8114	-	-
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(47)	(66)
Выбытие активов без дохода	8116	(621 396)	(3 250)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117	(2 025)	(2 417)
Убыток 2017 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(61 707)	(78 683)
Убыток 2016 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(13 716)	(871)
Убыток 2015 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(8 057)	-
Убыток до 01.01.2015 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(75 860)	(152 430)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(18 117)	(10 622)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(1 924)	(2 789)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(13 360)	(11 795)
Дисконт по векселям	8125	-	-
Расходы по договорам уступки права требования	8126	-	(1 737)
Невозмещаемый НДС	8127	(9 367)	(6 210)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128	-	-
Взносы в объединения и фонды	8129	(4 523)	(5 511)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	-	(34)
Курсовые разницы	8131	(2)	(2)
Судебные издержки	8132	(284)	-
Хищения, недостачи	8133	(6 574)	(577)
Издержки по исполнительному производству	8134	-	(150)
Погашение стоимости квартир работников	8135	-	-
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(320 726)	(295 631)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(2 874)	(2 571)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	(5 761)	(5 874)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(16 544)	(19 072)
Расходы на благотворительность	8140	(1 110)	(228 147)
Стоимость погашаемых векселей	8141	-	(1 350 000)
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143	(76 269)	(84 791)
Уценка объектов основных средств	8144	-	(98 565)
Прочие	8145	(318 861)	(272 396)

Руководитель

А.К. Мелихов

Главный бухгалтер

Т.И. Сало

« 20 » февраля 20 19 г.

ООО «Эрнст энд Янг»

Прошито и пронумеровано 77 листа(ов)