

Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного общества «Россети Тюмень»
за 2019 год

Февраль 2020 г.

**Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного общества «Россети Тюмень»**

Содержание	Стр.
Аудиторское заключение независимого аудитора	3
Приложения	
Бухгалтерская (финансовая) отчетность Акционерного общества «Россети Тюмень» за 2019 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 «Россети Тюмень»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Россети Тюмень» (далее - «Общество»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 г., отчета о финансовых результатах за 2019 год и приложений к ним.

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

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к Обществу в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (включая международные стандарты независимости) (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.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на пункт 1 «Общие сведения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, а именно на то, что 23 декабря 2019 г. Общество изменило наименование с Акционерное общество энергетики и электрификации «Тюменьэнерго» на Акционерное общество «Россети Тюмень». Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

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.

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 руководства нет реальной альтернативы таким действиям.

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

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

- ▶ выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибок, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- ▶ получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- ▶ оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;

- ▶ делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, и, на основании полученных аудиторских доказательств, вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- ▶ проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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



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

21 февраля 2020 г.

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Акционерное общество «Россети Тюмень»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 14 октября 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1028600587399.
Местонахождение: 628408, Россия, Тюменская обл., 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 Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). ООО «Эрнст энд Янг» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 12006020327.

Бухгалтерский баланс
на **31 декабря 20 19г**

Организация **АО "Россети Тюмень"**

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, ХМАО-Югра, Сургут, ул. Университетская 4**

Бухгалтерская отчетность подлагит обязательному аудиту

☒

ДА

☐

НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

ООО "Эрнст энд Янг"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2019

05770629

8602060185

35.12

12267/16

384

ИНН 7709383532

ОГРН / ОГРНИП 1027739707203

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г. (1)	На 31 декабря 2018 г. (2)	На 31 декабря 2017 г. (3)
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.1.1.-5.2.2.	Нематериальные активы	1110	50 800	6 046	5 063
5.2.2.	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111	497		-
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследований и разработок	1120	149 135	303 890	366 489
5.2.2.	в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	1121	48 246	147 181	117 937
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
5.3.1.-5.3.6.	Основные средства	1150	154 511 295	148 825 046	141 267 909
	земельные участки и объекты природопользования	1151	40 709	40 709	40 709
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	144 729 062	137 035 766	130 788 422
	другие виды основных средств	1153	987 106	831 090	699 296
5.3.5.	незавершенное строительство	1154	6 339 763	10 078 036	8 589 140
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155	2 320 129	743 159	847 481
	сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств*	1156	94 526	96 286	302 861
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	78 571	67 744	78 955
	инвестиции в дочерние общества	1171			
	инвестиции в зависимые общества	1172			
	инвестиции в другие организации	1173	78 571	67 744	78 955
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174			
	финансовые вложения	1175			
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180	534 685	1 098 227	501 633
	Прочие внеоборотные активы	1190	459 131	444 251	357 655
	Итого по разделу I	1100	155 783 617	150 745 204	142 577 704
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.5.1.-5.5.2.	Запасы	1210	1 058 572	1 132 779	948 682
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	1 018 819	1 040 843	934 912
	затраты в незавершенном производстве	1212	32 764	87 670	7 893
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	6 989	4 266	5 877
	товары отгруженные	1214			
	прочие запасы и затраты	1215			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	604	10 619	768
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	2 946 169	2 746 943	2 285 899
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	158 224	178 200	212 539
	покупатели и заказчики	123101	8 004	11 108	-
	векселя к получению	123102			-
	авансы выданные	123103	11 189	11 491	5 353
	прочая дебиторская задолженность	123104	139 031	155 601	207 186
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	2 787 945	2 568 743	2 073 360
	покупатели и заказчики	123201	2 590 085	2 177 777	1 680 537
	векселя к получению	123202			
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203			
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204			
	авансы выданные	123205	107 281	52 078	57 218
	прочая дебиторская задолженность	123206	90 579	338 888	335 605
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241			
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242			
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	99 007	841 889	899 352
	касса	1251			
	расчетные счета	1252	98 541	835 388	445 415
	валютные счета	1253			-
	прочие денежные средства	1254	466	6 501	453 937
	Прочие оборотные активы	1260	1 806 616	1 106 426	1 103 369
	Итого по разделу II	1200	5 910 968	5 838 656	5 238 070
	БАЛАНС	1600	161 694 585	156 583 860	147 815 774

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г. (1)	На 31 декабря 2018 г. (2)	На 31 декабря 2017 г. (3)
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	27 373 895	27 373 895	27 373 895
3.1.	Капитал (до регистрации изменений)	1311			-
3.1.	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			-
5.3.1., 5.1.1.	Переоценка внеоборотных активов	1340	88 490 834	83 143 326	78 061 417
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			-
3.1.	Резервный капитал	1360	1 152 602	1 152 602	1 151 437
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	16 778 099	17 069 623	18 916 209
	прошлых лет	1371	17 311 551	17 069 623	18 916 209
	отчетного периода	1372	(533 452)		
	Итого по разделу III	1300	133 795 430	128 739 446	125 502 958
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410	1 900 000	3 450 000	1 000 000
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	1 900 000	3 450 000	1 000 000
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412			-
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	8 048 810	8 455 210	7 153 249
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430			-
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450	8 801 183	3 774 920	6 369 090
	Итого по разделу IV	1400	18 749 993	15 680 130	14 522 339
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	-	2 275 000	1 833 928
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	-	2 275 000	1 833 928
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512			
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	7 390 475	8 563 013	4 598 716
	поставщики и подрядчики	1521	3 788 676	3 685 273	2 533 374
	векселя к уплате	1522			-
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	374 431	229 445	203 411
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	203 134	198 188	134 920
	задолженность по налогам и сборам	1525	1 186 014	1 043 506	913 491
	авансы полученные	1526	1 382 763	2 820 637	162 596
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527			-
	прочая кредиторская задолженность	1528	455 457	585 964	650 924
	Доходы будущих периодов	1530	-	133	-
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	1 755 875	1 323 615	1 355 054
	Прочие обязательства	1550	2 812	2 523	2 779
	Итого по разделу V	1500	9 149 162	12 164 284	7 790 477
	БАЛАНС	1700	161 694 585	156 583 860	147 815 774



Главный бухгалтер (подпись)

В.Г. Астраханцева

Отчет о финансовых результатах
за 12 месяцев 20 19 г.

Организация АО "Россети Тюмень"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности передача электроэнергии
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Акционерное общество / частная собственность _____
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	31 12 2019
по ОКПО	05770629
ИНН	8602060185
по ОКВЭД 2	35.12
по ОКОПФ/ОКФС	12267/16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2019 г. (1)	За 12 месяцев 2018 г. (2)
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	63 464 902	58 606 830
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111	60 871 381	56 149 066
	выручка от техприсоединения	2112	2 273 196	2 109 955
	выручка от организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2113		
	выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	2114		
	доходы от участия в других организациях	2115		
	доходы от аренды	2116	59 123	58 907
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117	260 213	287 152
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118	989	1 750
2.1.	Себестоимость продаж	2120	(62 447 302)	(59 273 884)
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121	(62 019 035)	(58 852 186)
	себестоимость техприсоединения	2122	(183 197)	(160 949)
	себестоимость организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2123		-
	себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124		-
	себестоимость участия в других организациях	2125		-
	себестоимость услуг аренды	2126	(42 036)	(45 313)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127	(196 459)	(200 881)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128	(6 575)	(14 555)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 017 600	(667 054)
2.1.	Коммерческие расходы	2210		
2.1.	Управленческие расходы	2220	(18 489)	(13 126)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	999 111	(680 180)
	Доходы от участия в других организациях	2310	5 102	4 507
	Проценты к получению	2320	210 216	87 801
	Проценты к уплате	2330	(347 401)	(203 616)
5.11.	Прочие доходы	2340	831 161	885 752
5.11.	Прочие расходы	2350	(1 307 715)	(1 632 104)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	390 474	(1 537 840)
2.3.	Текущий налог на прибыль	2410	(406 033)	-
2.3.	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	834 956	819 607
2.3.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	57 830	(1 132 265)
2.3.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(564 848)	620 226
2.3.	Прочее	2460	(10 875)	(17 776)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(533 452)	(2 067 655)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2019 г. (1)	За 12 месяцев 2018 г. (2)
5.1.1.	СПРАВОЧНО			
5.3.1.	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	5 589 436	5 326 272
3.2.	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
2.7.	Совокупный финансовый результат периода	2500	5 055 984	3 258 617
2.7.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-0.00195	-0.00755
2.7.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

А.В. Солдатенко
(подпись)

Главный бухгалтер

(подпись)

В.Г. Астраханцева

" 21 февраля 20 20 г.

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

Показатель		За 12 месяцев	За 12 месяцев
Наименование	Код	2019 г.	2018 г.
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	62 395 119	59 352 050
в том числе			
материальные затраты	6511	5 338 645	5 284 274
затраты на оплату труда	6512	8 684 719	8 156 693
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6513	2 407 283	2 238 135
амортизация	6514	9 726 844	8 708 299
прочие затраты	6515	36 237 628	34 964 649
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	(52 183)	78 166
в том числе			
незавершенного производства	6521	(54 906)	79 777
готовой продукции	6522	2 723	(1 611)
покупных товаров	6523		
товаров отгруженных	6524		
вспомогательного сырья	6525		
Итого себестоимость продаж	6500	62 447 302	59 273 884
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	18 489	13 126
в том числе			
материальные затраты	6561		
затраты на оплату труда	6562		
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563	3 732	2 613
амортизация	6564		
прочие затраты	6565	14 757	10 513

Главный бухгалтер

В.Г. Астраханцева

(расшифровка подписи)



февраля

20 20 г.

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

Показатель		За 12 месяцев 2019 г.	За 12 месяцев 2018 г.
Наименование	Код		
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	(533 452)	(2 067 655)
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	(533 452)	(2 067 655)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	273 738 951	273 738 951
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	-0.001949	-0.007553
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621		
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311		
дополнительное количество акций	66312		
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321		
дополнительное количество акций	66322		
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331		
возможный прирост прибыли	66332		
дополнительное количество акций	66333		
Разводненная прибыль на акцию	6640	0.0000	0.0000
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		



Главный бухгалтер

(подпись)

А.В. Астраханцева

(расшифровка подписи)

20 20 г.

2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За 2019 год	За 2018 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	390 474	(1 537 840)
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	390 474	(1 537 840)
другим ставкам	67102		
необлагаемая	67103		
Постоянные разницы	6711	4 174 781	4 098 035
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	(2 824 241)	3 101 128
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	289 152	(5 661 323)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	78 095	(307 568)
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	834 956	819 607
Изменение отложенного налогового актива	6723	(564 848)	620 226
Изменение отложенного налогового обязательства	6724	57 830	(1 132 265)
Текущий налог на прибыль	6725	(406 033)	
Суммы налога на прибыль за прошлые налоговые периоды (по уточненным декларациям, по налоговым проверкам)	6726	(345 902)	174 260
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6727	(14 849)	1 292
Списание отложенных налогов на прибыли и убытки	6728	349 876	(193 328)
справочно: из них суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива или вида обязательств	67281	3 864	(19 288)
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6729	(533 452)	(2 067 655)



Главный бухгалтер

(подпись)

В.Г. Астраханцева

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за 20 19 г

Организация АО "Россети Тюмень"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности передача электроэнергии

Организационно-правовая форма/форма собственности

Акционерное общество / частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710003
Дата (число, месяц, год)	31 12 2019
по ОКПО	05770629
ИНН	8602080185
по ОКВЭД 2	35.12
по ОКОПФ/ОКФС	12287/16
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 17 г. (1)	3100	27 373 895	-	-	78 051 417	1 151 437	18 918 209	125 502 958
За 20 18 г. (2)								
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	5 326 272	-	(2 067 655)	3 258 617
в том числе:								
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	x	(2 067 655)	(2 067 655)
переоценка имущества	3212	x	x	x	5 326 272	x		5 326 272
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	-	-	-	-	-	(22 129)	(22 129)
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	(22 129)	(22 129)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	(244 363)	x	244 363	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x	1 165	(1 165)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. (2)	3200	27 373 895	-	-	83 143 326	1 152 602	17 069 823	128 739 446
За 20 19 г. (3)								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	5 589 436	-	(533 452)	5 055 934
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x	(533 452)	(533 452)
переоценка имущества	3312	x	x	x	5 589 436	x		5 589 436
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	-	-	-	-	-	-	-
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		-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	(241 928)	x	241 928	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. (3)	3300	27 373 895	-	-	88 490 634	1 152 602	16 776 099	133 793 430

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменение капитала за 2018 год		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	133 795 430	128 739 579	125 502 958



Руководитель

(подпись)

" 21 " февраля 20 20 г.

А.В. Солдатенко

(расшифровка подписи)

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

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г. (8)	На 31 декабря 2018 г. (7)	На 31 декабря 2017 г. (6)
1		2	3	4	5
I.	Активы				
1.	Нематериальные активы	1110	50 800	6 046	5 063
2.	Результаты исследований и разработок	1120	149 135	303 890	366 489
3.	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4.	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.	Основные средства	1150	154 511 295	148 825 046	141 267 909
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	78 571	67 744	78 955
8.	Прочие внеоборотные активы ²	1180+1190	993 816	1 542 478	859 288
9.	Запасы	1210	1 058 572	1 132 779	948 682
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	604	10 619	768
11.	Дебиторская задолженность ³	1230	2 946 169	2 746 943	2 285 899
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	99 007	841 889	899 352
13.	Прочие оборотные активы ¹	1260	1 806 616	1 106 426	1 103 369
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		161 694 585	156 583 860	147 815 774
II.	Обязательства				
15.	Долгосрочные заемные средства	1410	1 900 000	3 450 000	1 000 000
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	8 048 810	8 455 210	7 153 249
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	1 755 875	1 323 615	1 355 054
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	8 801 183	3 774 920	6 369 090
19.	Краткосрочные заемные средства	1510	-	2 275 000	1 833 928
20.	Кредиторская задолженность ⁴	1520	7 390 475	8 563 013	4 598 716
21.	Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	2 812	2 523	2 779
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		27 899 155	27 844 281	22 312 816
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итого обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))		133 795 430	128 739 579	125 502 958



В.Г. Астраханцева
(расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств
за **12 месяцев** **20 19** г.

Организация АО "Россети Тюмень"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности передача электроэнергии
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Акционерное общество / частная собственность _____
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
по ОКПО	05770629		
ИНН	8602060185		
по ОКВЭД 2	35.12		
по ОКОПФ/ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций		66 529 631	58 703 036
Поступления - всего	4110		
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	65 956 544	58 114 994
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	1 301	639
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	58 548	61 703
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201	6 693	176
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301	-	-
прочие поступления	4119	514 539	526 339
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901	278	-
Платежи - всего	4120	(53 841 833)	(51 708 599)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(38 410 993)	(37 035 622)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101	(503 118)	(664 592)
в связи с оплатой труда работников	4122	(10 988 005)	(11 142 593)
процентов по долговым обязательствам	4123	(347 401)	(203 616)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(479 270)	(83 050)
прочие платежи	4129	(3 616 164)	(3 243 718)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901	(1 756)	(1 636)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	12 687 798	6 994 437
Денежные потоки от инвестиционных операций		33 294	8 660
Поступления - всего	4210		
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	27 738	4 153
в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421101	750	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421201	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) материнских, дочерних и зависимых компаний	421301	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	5 556	4 507
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	347	186
прочие поступления	4219	-	-
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901	-	-
Платежи - всего	4220	(9 638 974)	(9 929 503)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(9 531 340)	(9 824 890)
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101	(82 173)	-
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	(62 350)	(64 201)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	422401	-	-
прочие платежи	4229	(45 284)	(40 412)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(9 605 680)	(9 920 843)

5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель			Изменения за период										На конец периода					
			На начало года				Переоценка											
			Период		Код		Поступило		Поступление из НИОКР		Убыток от обесценения							
Наименование	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019 г. (1)	9 622	(3 576)	-	6 046	-	341 314	(295 661)	-	(1 368)	-	-	-	350 936	(300 633)	-	50 303
	5110	за 2018 г. (2)	7 320	(2 257)	-	5 063	2 302	-	-	-	(1 319)	-	-	-	9 622	(3 376)	-	6 046
	5101	за 2019 г. (1)	9 622	(3 576)	-	6 046	-	341 314	(295 661)	-	(1 368)	-	-	-	350 936	(300 633)	-	50 303
	5111	за 2018 г. (2)	7 320	(2 257)	-	5 063	2 302	-	-	-	(1 319)	-	-	-	9 622	(3 376)	-	6 046
в том числе:																		
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	51011	за 2019 г. (1)	5 432	(1 762)	-	3 670	-	329 577	(283 924)	-	(581)	-	-	-	335 009	(286 267)	-	48 742
	51111	за 2018 г. (2)	3 130	(1 258)	-	1 872	2 302	-	-	-	(504)	-	-	-	5 432	(1 762)	-	3 670
	51012	за 2019 г. (1)	4 074	(1 698)	-	2 376	-	11 737	(11 737)	-	(815)	-	-	-	15 811	(14 250)	-	1 561
	51112	за 2018 г. (2)	4 074	(883)	-	3 191	-	-	-	-	(815)	-	-	-	4 074	(1 698)	-	2 376
	51013	за 2019 г. (1)	116	(116)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	116	(116)	-	-
знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51113	за 2018 г. (2)	116	(116)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	116	(116)	-	-
	5102	за 2019 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2018 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие																		

5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

19

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве НМА или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 19 г. (1)	147 181	30 540	(61 637)	(67 838)	48 246
в том числе:	5170	за 20 18 г. (2)	117 937	29 244	-	-	147 181
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5161	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-
Прочие	5171	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-
	5162	за 20 19 г. (1)	147 181	30 540	(61 637)	(67 838)	48 246
	5172	за 20 18 г. (2)	117 937	29 244	-	-	147 181
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 19 г. (1)	-	497	-	-	497
в том числе:	5190	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 19 г. (1)	-	497	-	-	497
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5191	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5182	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-
	5192	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-
	5183	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-
	5193	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-
Прочие	5184	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-
	5194	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-

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 2019 г.	350 897 684	(212 990 129)	137 907 565	11 826 778	(2 466)	(1 492 980)	1 408 811	(9 726 638)	15 914 583	(10 078 774)	377 145 075	(231 389 198)	145 756 877
	5210	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
в том числе:															
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2019 г.	350 856 985	(212 990 129)	137 866 850	11 826 778	(2 468)	(1 492 980)	1 408 811	(9 726 638)	15 914 583	(10 078 774)	377 105 366	(231 389 198)	145 716 188
	5211	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)	350 856 986	(212 990 129)	137 866 856
в том числе:															
производственные здания	52011	за 2019 г.	23 642 670	(10 900 592)	12 742 078	1 058 791		(98 921)	59 927	(539 493)	1 128 446	(545 486)	25 730 986	(11 925 644)	13 805 342
	52111	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
	52012	за 2019 г.	19 731 396	(11 851 058)	7 770 327	988 840		(54 398)	56 832	(526 224)	950 952	(589 162)	21 618 780	(13 029 613)	8 587 167
	52112	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
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2019 г.	205 143 204	(118 925 560)	86 217 644	3 516 629		(348 945)	354 245	(4 783 669)	9 902 202	(5 914 796)	218 213 090	(129 269 780)	88 943 310
	52113	за 2018 г.	192 150 231	(109 300 217)	82 850 014	3 814 598		(189 117)	172 921	(4 288 950)	9 367 492	(5 509 314)	205 143 204	(118 925 560)	86 217 644
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудования для преобразования электроэнергии	52014	за 2019 г.	83 201 388	(61 591 973)	21 609 425	3 368 283	(2 468)	(844 721)	803 582	(2 034 472)	3 932 983	(3 019 330)	89 637 943	(65 844 661)	23 813 282
	52114	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)	83 201 398	(61 591 973)	21 609 425
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2019 г.	39 957	(23 844)	16 113	28 992		(609)	604	(3 070)	-	-	68 340	(26 310)	42 030
	52115	за 2018 г.	29 904	(22 027)	7 877	10 083		(30)	182	(1 999)	-	-	39 957	(23 844)	18 113
прочие	52016	за 2019 г.	19 098 370	(8 587 101)	9 511 269	2 865 243		(145 386)	133 621	(1 839 710)	-	-	21 818 227	(11 293 190)	10 525 037
	52116	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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период								На конец периода					
			На начало года			остаточная стоимость	поступило		выбыло		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость		первоначальная стоимость за стоимость	накопленная амортизация по поступившим объектам	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2019 г.	40 709	-	40 709								40 709	-	40 709	
	5212	за 2018 г.	40 709	-	40 709								40 709	-	40 709	
в том числе:																
земельные участки	52021	за 2019 г.	40 709		40 709								40 709	-	40 709	
	52121	за 2018 г.	40 709		40 709								40 709	-	40 709	
объекты природопользования	52022	за 2019 г.														
	52122	за 2018 г.														
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2019 г.														
	5213	за 2018 г.														
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019 г.														
	5230	за 2018 г.														
в том числе:																
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2019 г.														
	5231	за 2018 г.														
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2019 г.														
	5232	за 2018 г.														

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

Наименование показателя	Код	За 2019 год	За 2018 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 101 962	1 820 941
в том числе:			
производственные здания	5261	6 519	95 247
сооружения, кроме ЛЭП	5262	53 868	133 169
линии электропередачи и устройства к ним	5263	1 690 660	1 124 967
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	16 170	103 503
производственный и хозяйственный инвентарь	5265	-	-
прочие	5266	334 745	364 055
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	18 673	50 217
в том числе:			
производственные здания	5271	-	16 747
сооружения, кроме ЛЭП	5272	3 355	8 932
линии электропередачи и устройства к ним	5273	6 616	16 649
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	8 702	7 888
производственный и хозяйственный инвентарь	5275	-	-
прочие	5276	-	1

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г. (1)	На 31 декабря 2018 г. (2)	На 31 декабря 2017 г. (3)
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	238 579	283 469	283 426
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	9 213 271	9 180 401	8 217 197
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	8 707 249	8 606 673	14 868 284
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	318 475	392 699	14 696 673
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0

5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода
			На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость капитальных вложений	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 19 г. (1)	10 078 036	8 453 563	(395 424)	(11 802 442)	6 336 783
в том числе:	5250	за 20 18 г. (2)	8 539 140	11 591 977	(650 027)	(9 443 054)	10 078 036
незавершенное строительство	5241	за 20 19 г. (1)	6 627 435	4 817 202	(389 404)	(7 037 090)	4 018 143
приобретение основных средств	5251	за 20 18 г. (2)	4 824 585	6 635 670	(640 895)	(4 191 925)	6 027 435
оборудование к установке	5252	за 20 19 г. (1)	-	945 983	-	(945 983)	-
прочие	5253	за 20 18 г. (2)	3 450 601	770 689	(20)	(770 689)	2 323 620
	5254	за 20 19 г. (1)	3 764 555	2 690 408	(9 132)	(3 819 369)	3 450 601
	5254	за 21 18 г. (2)	-	4 175 618	-	(4 480 440)	-

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода						
			На начало года		в результате	поступление		начисление резерва	погашение	выбытие			уменьшение по условиям	величина резерва
			уменьшение по условиям	величина резерва по сомнительным		иные начисления	списание за			списание на				
											4	5		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 19 г. (1)	925 572	(42 549)	3 105 469	-	-	(1 208 312)	-	-	298	2 822 728	(42 251)	
	5292	за 20 18 г. (2)	1 048 702	(42 549)	975 471	-	-	(1 098 601)	-	-	-	925 572	(42 549)	
в том числе:														
капитальное строительство	52911	за 20 19 г. (1)	925 572	(42 549)	3 058 084			(1 161 337)			298	2 822 319	(42 251)	
	52921	за 20 18 г. (2)	1 048 702	(42 549)	975 471			(1 098 601)				925 572	(42 549)	
приобретение основных средств	52912	за 20 19 г. (1)	-	-	47 385			(46 975)				410	-	
	52922	за 20 18 г. (2)										-	-	
прочие	52913	за 20 19 г. (1)	-	-								-	-	
	52923	за 20 18 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			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальна я стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)		первоначальна я стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 19 г. (1)	98 130	(30 386)	-	-	-	-	10 827	98 130	(19 559)
	5311	за 20 18 г. (2)	98 130	(19 175)	-	-	-	-	(11 211)	98 130	(30 386)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 19 г. (1)	98 130	(30 386)	-	-	-	-	10 827	98 130	(19 559)
	53121	за 20 18 г. (2)	98 130	(19 175)	-	-	-	-	(11 211)	98 130	(30 386)
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 19 г. (1)	10 200	(10 200)						10 200	(10 200)
	531211	за 20 18 г. (2)	10 200	(10 200)						10 200	(10 200)
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 19 г. (1)	-	-						-	-
	531212	за 20 18 г. (2)	-	-						-	-
прочие	530213	за 20 19 г. (1)	87 930	(20 186)					10 827	87 930	(9 359)
	531213	за 20 18 г. (2)	87 930	(8 975)					(11 211)	87 930	(20 186)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 19 г. (1)	-	-						-	-
	53122	за 20 18 г. (2)	-	-						-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 19 г. (1)	-	-						-	-
	53123	за 20 18 г. (2)	-	-						-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 19 г. (1)	-	-						-	-
	531231	за 20 18 г. (2)	-	-						-	-
Предоставленные займы	53024	за 20 19 г. (1)	-	-						-	-
	53124	за 20 18 г. (2)	-	-						-	-
Депозитные вклады	53025	за 20 19 г. (1)	-	-						-	-
	53125	за 20 18 г. (2)	-	-						-	-
Прочие	53026	за 20 19 г. (1)	-	-						-	-
	53126	за 20 18 г. (2)	-	-						-	-
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 19 г. (1)	87 930	(20 186)	-	-	-	-	10 827	87 930	(9 359)
	5312	за 20 18 г. (2)	87 930	(8 975)	-	-	-	-	(11 211)	87 930	(20 186)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 19 г. (1)	87 930	(20 186)	-	-	-	-	10 827	87 930	(9 359)
	53131	за 20 18 г. (2)	87 930	(8 975)	-	-	-	-	(11 211)	87 930	(20 186)
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 19 г. (1)	-	-						-	-
	531311	за 20 18 г. (2)	-	-						-	-
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 19 г. (1)	-	-						-	-
	531312	за 20 18 г. (2)	-	-						-	-
прочие	530313	за 20 19 г. (1)	87 930	(20 186)					10 827	87 930	(9 359)
	531313	за 20 18 г. (2)	87 930	(8 975)					(11 211)	87 930	(20 186)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 19 г. (1)	-	-						-	-
	53132	за 20 18 г. (2)	-	-						-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 19 г. (1)	-	-						-	-
	53133	за 20 18 г. (2)	-	-						-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 19 г. (1)	-	-						-	-
	531331	за 20 18 г. (2)	-	-						-	-
Прочие	53034	за 20 19 г. (1)	-	-						-	-
	53134	за 20 18 г. (2)	-	-						-	-
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 19 г. (1)	10 200	(10 200)						10 200	(10 200)
	5313	за 20 18 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		накопленная корректировка	на конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)					
										первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Краткосрочные ФВ- всего	5305	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53061	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53161	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53162	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53163	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531631	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53064	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53164	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53065	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53165	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53066	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53166	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	перво- начальная стоимость		накопленная корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53071	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53072	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53172	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53073	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53173	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:										
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531731	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53074	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53174	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5307	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5317	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 20 19 г. (1)	98 130	(30 386)	-	-	-	-	10 827	98 130	(19 559)
Финансовых вложений - ИТОГО	5310	за 20 18 г. (2)	98 130	(19 175)	-	-	-	-	(11 211)	98 130	(30 386)

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	(30 386)	10 827	-	-	(19 559)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой	7110	(20 186)	10 827	-	-	(9 359)
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	(20 186)	10 827	-	-	(9 359)
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71111					-
зависимых хозяйственных обществ	71112					-
прочие	71113	(20 186)	10 827			(9 359)
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					-

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

5.5. Материально-производственные запасы

5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		величина резерва под снижение стоимости	Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	поступления и затраты		себестоимость	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
							резерв под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Запасы - всего	5400	за 20 19 г. (1)	1 172 221	(39 442)	1 195 203	(1 269 520)	4 954	(4 844)	x	1 097 904	(39 332)	
	5420	за 20 18 г. (2)	997 038	(48 356)	1 669 246	(1 494 063)	14 740	(5 826)	x	1 172 221	(39 442)	
	5401	за 20 19 г. (1)	1 080 285	(39 442)	1 150 675	(1 172 809)	4 954	(4 844)		1 058 151	(39 332)	
	5421	за 20 18 г. (2)	983 268	(48 356)	1 389 182	(1 292 165)	14 740	(5 826)		1 080 285	(39 442)	
незавершенное производство	5402	за 20 19 г. (1)	87 670	-	41 743	(96 649)				32 764	-	
	5422	за 20 18 г. (2)	7 893	-	275 411	(195 634)				87 670	-	
товары отгруженные	5403	за 20 19 г. (1)	-	-						-	-	
	5423	за 20 18 г. (2)		-						-	-	
готовая продукция и товары	5404	за 20 19 г. (1)	4 266	-	2 785	(62)				6 989	-	
	5424	за 20 18 г. (2)	5 877	-	4 653	(6 264)				4 266	-	
прочие запасы и затраты	5405	за 20 19 г. (1)	-	-						-	-	
	5425	за 20 18 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		поступление						погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовы й результат	восстановлен ие резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	уценная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающие ся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 19 г. (1)	178 200	-	66 854	-	-	(46 383)	-	-	-	(40 447)	158 224	-			
	5521	за 20 18 г. (2)	212 539	-	43 489	-	-	(19 522)	-	-	-	(58 306)	178 200	-			
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 19 г. (1)	11 108	-	997	-	-	(347)	-	-	-	(3 754)	8 004	-			
	5522	за 20 18 г. (2)	-	-	5 890	-	-	(2 048)	-	-	-	7 266	11 108	-			
в том числе:																	
по передаче электроэнергии	55021	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	55221	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
по текприсоединению	55022	за 20 19 г. (1)	11 108	-	997	-	-	(347)	-	-	-	(3 754)	8 004	-			
	55222	за 20 18 г. (2)	-	-	5 890	-	-	(2 048)	-	-	-	7 266	11 108	-			
по организации функционального развития ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	55223	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
по перепродаже электроэнергии и мощности	55024	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	55224	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
по доходам от аренды	55025	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	55225	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
по прочим	55026	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	55226	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление					перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва				списание на финансовый результат	восстановление резерва
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Авансы выданные	5503	за 20 19 г. (1)	11 491	-	4 776	-	-	(2 431)	-	-	-	(2 647)	11 189	-
	5523	за 20 18 г. (2)	5 353	-	8 339	-	-	-	-	-	-	(2 201)	11 491	-
	5504	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Векселя к получению	5524	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	(43 605)	-	-	-	(34 046)	139 031	-
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 19 г. (1)	155 601	-	61 081	-	-	-	-	-	-	(63 371)	155 601	-
	5525	за 20 18 г. (2)	207 186	-	29 260	-	-	(17 474)	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
беспроцентные векселя	55051	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55251	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55052	за 20 19 г. (1)	155 601	-	61 081	-	-	(43 605)	-	-	-	(34 046)	139 031	-
прочие	55252	за 20 18 г. (2)	207 186	-	29 260	-	-	(17 474)	-	-	-	(63 371)	155 601	-
	5506	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5526	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55261	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55262	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		поступление					восстановлен			перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающие ся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	на конец года				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 19 г. (1)	2 666 197	(97 454)	81 505 346	-	(15 080)	(81 316 448)	(3 140)	-	4 937	40 447	2 892 402	(104 457)	
	5530	за 20 18 г. (2)	2 154 847	(81 487)	74 101 870	-	(27 653)	(73 647 165)	(224)	-	11 462	56 869	2 666 197	(97 454)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 19 г. (1)	2 198 186	(20 409)	76 156 882	-	(4 769)	(75 746 331)	(110)	-	2 772	3 754	2 612 381	(22 296)	
	5531	за 20 18 г. (2)	1 705 199	(24 662)	69 150 143	-	(5 022)	(68 658 353)	(39)	-	9 236	1 236	2 198 186	(20 409)	
в том числе:															
по передаче электроэнергии	55111	за 20 19 г. (1)	2 042 346	(16 298)	73 045 657		(3 388)	(72 706 688)			1 303		2 381 315	(18 383)	
	55311	за 20 18 г. (2)	1 654 543	(23 984)	66 255 898		(1 497)	(65 868 095)			9 183		2 042 346	(16 298)	
	55112	за 20 19 г. (1)	11 971	(3 341)	2 726 838		(1 381)	(2 736 464)			1 468	3 754	6 099	(3 254)	
	55312	за 20 18 г. (2)	7 711	(7)	2 483 857		(3 336)	(2 480 832)	(1)		1	1 236	11 971	(3 341)	
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части	55113	за 20 19 г. (1)													
распределительного электросетевого комплекса	55313	за 20 18 г. (2)													
по перепродаже электроэнергии и мощности	55114	за 20 19 г. (1)													
по доходам от аренды	55314	за 20 18 г. (2)													
	55115	за 20 19 г. (1)	9 985	(189)	70 947			(70 530)					10 402	(189)	
	55315	за 20 18 г. (2)	12 982	-	69 520		(189)	(72 517)			1		9 985	(189)	
по прочим	55116	за 20 19 г. (1)	133 884	(581)	313 440			(232 649)	(110)		52		214 565	(470)	
	55316	за 20 18 г. (2)	29 963	(671)	340 868			(236 909)	(38)				133 884	(581)	
	5512	за 20 19 г. (1)	58 001	(5 923)	4 653 872			(4 601 316)				2 647	113 204	(5 923)	
Авансы выданные	5532	за 20 18 г. (2)	63 141	(5 923)	4 248 503			(4 255 844)				2 201	58 001	(5 923)	
Векселя к получению	5513	за 20 19 г. (1)													
	5533	за 20 18 г. (2)													

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		поступление				погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовы й результат	восстановлен ие резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженност ь	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)	причитающие ся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5514	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5535	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 19 г. (1)	410 010	(71 122)	694 592	-	(10 311)	(968 801)	(3 030)	-	2 165	34 046	166 817	(76 238)	
	5536	за 20 18 г. (2)	386 507	(50 902)	703 224	-	(22 631)	(732 968)	(185)	-	2 226	53 432	410 010	(71 122)	
в том числе:															
беспроцентные векселя	55161	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55361	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
переплата по налогам и сборам	55162	за 20 19 г. (1)	274 542	-	138 044	-	-	(389 090)	-	-	-	-	23 496	-	
	55362	за 20 18 г. (2)	254 050	-	376 002	-	-	(355 510)	-	-	-	-	274 542	-	
реализация имущества	55163	за 20 19 г. (1)	-	-	9 765	-	-	(900)	-	-	-	-	8 865	-	
	55363	за 20 18 г. (2)	48	(31)	1	-	-	(49)	-	-	31	-	-	-	
прочие	55164	за 20 19 г. (1)	135 468	(71 122)	546 783	-	(10 311)	(578 811)	(3 030)	-	2 165	34 046	134 456	(76 238)	
	55364	за 20 18 г. (2)	132 409	(50 871)	327 221	-	(22 631)	(377 409)	(185)	-	2 195	53 432	135 468	(71 122)	
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5537	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55371	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
задолженность зависимых обществ	55172	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55372	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 20 19 г. (1)	2 844 397	(97 454)	81 572 200	-	(15 080)	(81 362 831)	(3 140)	-	4 937	-	3 050 626	(104 457)	
	5520	за 20 18 г. (2)	2 367 386	(81 487)	74 145 359	-	(27 653)	(73 666 687)	(224)	-	11 462	(1 437)	2 844 397	(97 454)	

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г. (1)		На 31 декабря 2018 г. (2)		На 31 декабря 2017 г. (3)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
1	2	3	4	5	6	7	8
Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	564	300 811	199 008	155 874	58 564	116 436	40 881
в том числе:							
покупатели и заказчики, в том числе	5641	209 375	187 079	66 443	46 034	36 956	12 295
по передаче электроэнергии	56411	66 810	48 427	58 037	41 739	34 725	10 742
по техприсоединению	56412	3 304	49	4 756	1 414	162	155
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	56413						
по перепродаже электроэнергии и мощности	56414						
по доходам от аренды	56415	2 718	2 530	2 731	2 542	670	670
прочие	56416	136 543	136 073	919	339	1 399	728
векселя к получению	5642						
задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5643						
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5644						
авансы выданные	5645	12 346	6 423	11 907	5 984	5 611	5 611
прочая дебиторская задолженность	5646	79 090	5 506	77 524	6 546	73 869	22 975

Главный бухгалтер




подпись

В.Г. Астраханцева
расшифровка подписи

5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление			погашение	списание на финансовый результат		перевод из долгосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	6				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 19 г. (1)	3 774 920	6 186 606	-	(289)	-	(1 160 054)	8 801 183	
	5571	за 20 18 г. (2)	6 369 090	-	-	-	-	(2 594 170)	3 774 920	
в том числе:										
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 19 г. (1)	52 375	56 030	-	-	-	(24 032)	84 373	
	5572	за 20 18 г. (2)	106 907	-	-	-	-	(54 532)	52 375	
в том числе:										
отрапительство	55521	за 20 19 г. (1)	-					(8 500)	-	
	55721	за 20 18 г. (2)	8 500					(24 032)	84 373	
прочие	55522	за 20 19 г. (1)	52 375	56 030				(46 032)	52 375	
	55722	за 20 18 г. (2)	98 407					(1 136 022)	8 716 810	
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 19 г. (1)	3 722 545	6 130 576		(289)		(2 539 638)	3 722 545	
	5573	за 20 18 г. (2)	6 262 183					-	-	
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 19 г. (1)	-						-	
	55741	за 20 18 г. (2)							-	
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 19 г. (1)	-						-	
	55742	за 20 18 г. (2)							-	

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					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	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 19 г. (1)	8 563 013	127 716 481	-	(130 032 715)	(16 358)	1 160 054	7 390 475	
	5580	за 20 18 г. (2)	4 598 716	123 494 491	(1 698)	(122 122 119)	(547)	2 594 170	8 563 013	
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 18 г. (1)	3 685 273	60 468 475	-	(60 384 017)	(1 055)	-	3 788 676	
	5581	за 20 17 г. (2)	2 533 374	61 146 961	-	(60 003 562)	-	8 500	3 685 273	
в том числе:										
строительство	55611	за 20 19 г. (1)	1 447 288	9 583 243		(9 429 825)	(1 055)		1 599 651	
	55811	за 20 18 г. (2)	358 623	12 927 772		(11 847 607)		8 500	1 447 288	
прочие	55612	за 20 19 г. (1)	2 237 985	50 885 232		(50 934 192)			2 189 025	
	55812	за 20 18 г. (2)	2 174 751	48 219 189		(48 155 955)			2 237 985	
Авансы полученные	5562	за 20 19 г. (1)	2 820 637	47 529 443	-	(50 088 860)	(14 479)	1 136 022	1 382 763	
	5582	за 20 18 г. (2)	162 596	44 523 239	-	(44 404 289)	(547)	2 539 638	2 820 637	
в том числе:										
по передаче электроэнергии	55621	за 20 19 г. (1)	2 695	47 310 528		(47 305 595)			7 628	
	55821	за 20 18 г. (2)	6 522	41 965 949		(41 969 776)			2 695	
по техническому обслуживанию	55622	за 20 19 г. (1)	2 795 491	90 388		(2 702 352)	(14 460)	1 136 022	1 305 089	
	55822	за 20 18 г. (2)	134 228	2 498 957		(2 376 785)	(547)	2 539 638	2 795 491	
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55623	за 20 19 г. (1)	-						-	
	55823	за 20 18 г. (2)							-	
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 19 г. (1)	-						-	
	55824	за 20 18 г. (2)							-	

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	
по участию в других организациях	55825	за 20 19 г. (1)	-						-	
	55825	за 20 18 г. (2)							-	
по услугам аренды	55826	за 20 19 г. (1)	-						-	
	55826	за 20 18 г. (2)	1			(1)			-	
по прочим	55827	за 20 19 г. (1)	22 451	128 527		(80 913)	(19)		70 046	
	55826	за 20 18 г. (2)	21 845	58 333		(57 727)			22 451	
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 19 г. (1)	-						-	
	5583	за 20 18 г. (2)	-						-	
Векселя к уплате	5564	за 20 19 г. (1)	-						-	
	5584	за 20 18 г. (2)	-						-	
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 19 г. (1)	198 188	2 063 834		(2 058 888)			203 134	
	5585	за 20 18 г. (2)	134 920	2 174 108	19	(2 110 859)			198 188	
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 19 г. (1)	1 043 506	8 170 276		(8 027 768)			1 186 014	
	5586	за 20 18 г. (2)	913 491	5 478 363	(1 717)	(5 346 631)			1 043 506	
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 19 г. (1)	229 445	7 735 536		(7 590 550)			374 431	
	5587	за 20 18 г. (2)	203 411	7 732 101		(7 706 067)			229 445	
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 19 г. (1)	585 964	1 748 917		(1 902 632)	(824)	24 032	455 457	
	5588	за 20 18 г. (2)	650 924	2 439 719		(2 550 711)		46 032	585 964	
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	5589	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 19 г. (1)	-						-	
	55891	за 20 18 г. (2)	-						-	
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 19 г. (1)	-						-	
	55892	за 20 18 г. (2)	-						-	
Итого	5550	за 20 19 г. (1)	12 337 933	133 903 087	-	(130 033 004)	(16 358)	-	16 191 658	
	5570	за 20 18 г. (2)	10 967 806	123 494 491	(1 698)	(122 122 119)	(547)	-	12 337 933	

5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г. (1)	На 31 декабря 2018 г. (2)	На 31 декабря 2017 г. (3)
1	2	3	4	5
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность		82 096	104 412	64 167
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5691	58 386	59 178	58 836
в т. ч.				
строительство	56911	55 775	42 220	58 644
прочие	56912	2 611	16 958	193
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	22 810	45 110	5 123
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5697			
Прочая кредиторская задолженность	5698	900	124	208

5.6.7. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы задолженности	Погашение процентов	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные заемные средства- всего	7410	за 20 19 г. (1)	3 450 000	1 700 000		(3 250 000)	-	-	1 900 000
	7430	за 20 18 г. (2)	1 000 000	6 025 000		(1 300 000)	-	(2 275 000)	3 450 000
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 19 г. (1)	3 450 000	1 700 000		(3 250 000)			1 900 000
	7431	за 20 18 г. (2)	1 000 000	6 025 000		(1 300 000)		(2 275 000)	3 450 000
Займы	7412	за 20 19 г. (1)	-						-
	7432	за 20 18 г. (2)	-						-
Краткосрочные заемные средства- всего	7420	за 20 19 г. (1)	2 275 000	-	409 751	(2 275 000)	(409 751)	-	-
	7440	за 20 18 г. (2)	1 833 928	-	267 817	(1 833 928)	(267 817)	2 275 000	2 275 000
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 19 г. (1)	2 275 000			(2 275 000)			-
	7441	за 20 18 г. (2)	1 833 928			(1 833 928)		2 275 000	2 275 000
Проценты по кредитам	74211	за 20 19 г. (1)	-		409 751		(409 751)		-
	74411	за 20 18 г. (2)	-		267 817		(267 817)		-
Займы	7422	за 20 19 г. (1)	-						-
	7442	за 20 18 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	257 699	152 052
списанные на прочие расходы	7511	245 867	101 534
включенные в стоимость активов	7512	11 832	50 518
Затраты по займам всего:	7520	-	-
списанные на прочие расходы	7521		
включенные в стоимость активов	7522		
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	257 699	152 052
начисленные %	7531	257 699	152 052
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	1 323 615	2 250 530	(1 818 270)	-	1 755 875
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	658 255	1 454 319	(1 363 941)		748 633
Выплата вознаграждения по итогам года	5702	630 375	637 997	(454 329)		814 043
Выплата вознаграждения по итогам квартала		-	156 182	-		156 182
Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5703					-
Претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5704					-
Прочие оценочные обязательства	5705	34 985	2 032	-		37 017
Из общей суммы условных обязательств:						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5706					
Созданные за счет прочих расходов	5707					
Включенные в стоимость актива	5708					

5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5	6
Остаток на начало отчетного года	7700	5 491 135	1 098 227	42 276 048	8 455 210
Доход	7710	(1 248 600)	(249 720)		
Расход	7720	(1 569 110)	(313 822)	(289 150)	(57 830)
Результат изменения налоговых ставок	7730	X		X	
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740			(1 723 527)	(344 706)
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750				
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760			(19 319)	(3 864)
Остаток на конец отчетного периода	7800	2 673 425	534 685	40 244 052	8 048 810

5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря 2019 г. (1)	На 31 декабря 2018 г. (2)	На 31 декабря 2017 г. (3)
Наименование	Код			
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	4 094 909	1 702 637	1 410 495
в том числе:	5801			
векселя				
имущество, находящееся в залоге	5802	181 497	203 035	249 714
из него:	58021			
объекты основных средств		181 497	203 035	249 714
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022			
прочее	58023			
прочие полученные	5803	3 913 412	1 499 602	1 160 781
Выданные под собственные обязательства— всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811			
векселя				
имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:	58121			
объекты основных средств				
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58122			
прочее	58123			
прочие выданные	5813			

5.9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	На начало года	Получено за 2019 год	Возвращено за 2019 год	На конец года	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900								
в том числе:									
на текущие расходы	5901								
компенсации чернобыльцам	5902								
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	5903								
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	5904								
на вложения во внеоборотные активы	5905								
прочие цели	5906								
из них:									
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911		3 714	(3 714)					
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912								

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За 2019 г. (1)	За 2018 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие доходы всего	8000	831 161	885 752
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	43 512	6 638
От реализации квартир	8002		
От реализации МПЗ	8003	32 024	4 536
От реализации валюты	8004		
От реализации нематериальных активов	8005		
От продажи ценных бумаг	8006		
От реализации других активов	8007	44 838	35 519
От совместной деятельности	8008		
Прибыль 2018 г., выявленная в отчетном периоде	8009	10 602	
Прибыль 2017 г., выявленная в отчетном периоде	8010	4 107	7 946
Прибыль 2016 г., выявленная в отчетном периоде	8011	4 070	6 105
Прибыль до 01.01.2016 г., выявленная в отчетном периоде	8012	31 321	115 457
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	114 073	56 706
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014	16 358	547
Курсовые разницы	8015		
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	50 381	82 798
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	32 776	25 417
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	12 267	2 149
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	5 236	11 462
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022		
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023	4 816	14 740
Доходы по договорам уступки права требования	8024		
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	6 771	11 266
Страховые выплаты к получению	8026	73 585	97 419
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	246 373	322 569
Доход от погашения векселей	8034		
Прочие	8035	98 051	84 478

Показатель		За ____ 2019 ____ г. (1)	За ____ 2018 ____ г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие расходы всего	8100	(1 307 715)	(1 632 104)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	(3 928)	(145)
От реализации квартир	8102		
От реализации МПЗ	8103	(10 391)	(1 721)
От реализации валюты	8104		
От реализации нематериальных активов	8105		
От продажи ценных бумаг	8106		
От реализации других активов	8107	(27 725)	(17 193)
Другие налоги	8108	(17 682)	(318)
Расходы по оплате услуг банков	8109	(49)	(132)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(13)	(12)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(15 080)	(27 653)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112		
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	(4 706)	(5 826)
Резерв по прекращаемой деятельности	8114		
Резерв по оценочным обязательствам	8115	-	(47)
Выбытие активов без дохода	8116	(399 407)	(621 396)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117	(606)	(2 025)
Убыток 2018 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(33 905)	
Убыток 2017 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(2 244)	(61 707)
Убыток 2016 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(2 146)	(13 716)
Убыток до 01.01.2016 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(48 443)	(83 917)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(3 047)	(18 117)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(3 244)	(1 924)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(1 440)	(13 360)
Дисконт по векселям	8125		
Расходы по договорам уступки права требования	8126		
Невозмещаемый НДС	8127	(2 706)	(9 367)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128		
Взносы в объединения и фонды	8129	(4 898)	(4 523)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130		
Курсовые разницы	8131	(1)	(2)
Судебные издержки	8132	(440)	(284)
Хищения, недостачи	8133	(420)	(6 574)
Издержки по исполнительному производству	8134	(50)	
Погашение стоимости квартир работников	8135		
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(338 224)	(320 726)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(2 762)	(2 874)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	(5 124)	(5 761)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(11 805)	(16 544)
Расходы на благотворительность	8140	-	(1 110)
Стоимость погашаемых векселей	8141		
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143	(70 095)	(76 269)
Уценка объектов основных средств	8144		
Прочие	8145	(297 134)	(318 861)

Руководитель

А.В. Солдатенко

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

В.Г. Астраханцева



21 февраля

20 20 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчёту о финансовых результатах
АО «Россети Тюмень» за 2019 год**

Настоящие пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Россети Тюмень» (далее – «Общество») за 2019 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО «Россети Тюмень» представлены в формате текстовых сведений и табличных приложений.

Все суммы представлены в тыс. руб., если не указано иное. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

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

1. Общие положения

1.1. Регистрационные данные Общества.

23.12.2019 г. в соответствии с решением Правления ПАО «Российские сети» (протокол заседания Правления от 30.09.2019 г. №924пр/1) официально зарегистрировано изменение в Уставе АО «Тюменьэнерго», связанное с переименованием АО «Тюменьэнерго» в АО «Россети Тюмень» (запись о внесении изменений в ЕГРЮЛ ГРН 2198617368904 от 23.12.2019 г.)

Полное наименование: Акционерное общество «Россети Тюмень».

Сокращенное наименование: АО «Россети Тюмень» (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 03.04.2018 г. поставлено на учет в Межрегиональной инспекции Федеральной налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам № 6 - КПП 997650001.

1.2. Виды и география деятельности Общества

АО «Россети Тюмень» - 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 31.12.2019 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».

Состав Совета директоров до 28 июня 2019 г. представлен следующим составом (Протокол заседания Правления ПАО «Россети» от 29 июня 2018 г. №733пр/1):

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»
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 г.
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»

Совет директоров Общества (с 28 июня 2019 г.) представлен следующим составом (Протокол заседания Правления ПАО «Россети» от 28 июня 2019 г. №888пр/1):

Ф.И.О.	Должность
Гончаров Юрий Владимирович	Главный советник ПАО «Россети»
Гриценко Владимир Федорович	Член Президиума Правления НП «ОПОРА»
Гусельников Константин Сергеевич	Генеральный директор ООО «Фининвестконсалтинг».
Зафесов Юрий Казбекович	Директор Департамента закупок ПАО «Россети»
Корнеев Александр Юрьевич	Исполняющий обязанности директора Департамента реализации услуг ПАО «Россети»
Лаврова Марина Александровна	Заместитель директора Департамента экономики ПАО «Россети»
Мелихов Александр Константинович	Генеральный директор АО «Тюменьэнерго» с 17.10.2018 г.
Ольхович Евгений Александрович	Заместитель генерального директора по стратегическому развитию и технологическим инновациям ПАО «Россети»
Перец Алексей Юрьевич	Главный советник ПАО «Россети»
Селиверстова Татьяна Александровна	Главный эксперт Управления ценных бумаг и раскрытия информации Департамента корпоративного управления ПАО «Россети»
Силкин Владимир Николаевич	Президент Всероссийской федерации парусного спорта

Совет директоров Общества (с 26 декабря 2019 г.) представлен следующим составом (Протокол заседания Правления ПАО «Россети» от 26 декабря 2019 г. №966пр/1):

Ф.И.О.	Должность
Силкин Владимир Николаевич	Президент Всероссийской федерации парусного спорта
Демин Андрей Александрович	Член Правления ПАО «Россети»
Гончаров Юрий Владимирович	Главный советник ПАО «Россети»
Солдатенко Алексей Владимирович	Генеральный директор АО «Россети Тюмень» (АО «Тюменьэнерго»)
Корнеев Александр Юрьевич	Директор Департамента технологического присоединения и развития инфраструктуры ПАО «Россети»
Перец Алексей Юрьевич	Главный советник ПАО «Россети»
Зафесов Юрий Казбекович	Директор Департамента закупочной деятельности ПАО «Россети»
Лаврова Марина Александровна	Заместитель директора Департамента экономики – начальник Управления бизнес-планирования ДЗО ПАО «Россети»
Селиверстова Татьяна Александровна	Главный эксперт Управления ценных бумаг и раскрытия информации Департамента корпоративного управления ПАО «Россети»
Гусельников Константин Сергеевич	Генеральный директор ООО «Фининвестконсалтинг», член НП «Клуб лидеров»
Гриценко Владимир Федорович	Член Президиума Правления НП «ОПОРА»

Функцию единоличного исполнительного органа АО «Россети Тюмень» - Генерального директора - исполняет Солдатенко Алексей Владимирович.

В соответствии с Уставом АО «Россети Тюмень», органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества.

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31 декабря 2019 г. входят (Протокол заседания Правления ПАО «Россети» от 28 июня 2019 г. №888пр/1):

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Кирюхин Сергей Владимирович	Исполняющий обязанности заместителя Генерального директора – руководителя Аппарата ПАО «Россети»
2	Лелекова Марина Алексеевна	Директор Департамента контрольно – ревизионной деятельности ПАО «Россети»
3	Кабизькина Елена Александровна	Заместитель начальника Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно – ревизионной деятельности ПАО «Россети»
4	Ерандина Елена Станиславовна	Главный эксперт контрольно – экспертного управления Департамента контрольно – ревизионной деятельности ПАО «Россети»
5	Кириллов Артем Николаевич	Заместитель начальника Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно – ревизионной деятельности ПАО «Россети»

Аудитором Общества утверждено (Протокол заседания Правления ПАО «Россети» от 28.06.2019 г. №888пр/1) ООО «Эрнст энд Янг». ООО «Эрнст энд Янг» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). ООО «Эрнст энд Янг» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 12006020327. 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

По состоянию на отчетную дату Общество имеет следующие дочерние общества:

№ п/п	Полное/сокращенное фирменное наименование ДЗО	Место нахождения	Доля участия в УК ДЗО	Виды деятельности
1	Акционерное общество «Тюменьэнерго Инжиниринг» (АО «Тюмень-энерго Инжиниринг»)	Россия, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Сургут	51%	<ul style="list-style-type: none"> - выполнение строительно-монтажных работ; - проведение технического обслуживания, ремонта, наладки и реконструкции электроэнергетического и теплоэнергетического оборудования, зданий и сооружений электрических и тепловых сетей, зданий, сооружений и оборудования, участвующих в производстве и передаче электрической энергии; - оказание транспортных услуг; - проведение строительного контроля при осуществлении

№ п/п	Полное/сокращенное фирменное наименование ДЗО	Место нахождения	Доля участия в УК ДЗО	Виды деятельности
				строительства, реконструкции и катального ремонта объектов капитального строительства; иные виды деятельности

Должностные лица, ответственные за составление бухгалтерской (финансовой) отчетности:
- Генеральный директор – Мелихов Александр Константинович (с 18.10.2018 г. по 26.06.2019 г.), Солдатенко Алексей Владимирович (с 27.06.2019 г. по настоящий момент);
- Главный бухгалтер - Сало Татьяна Ивановна (с 13.11.2012 по 01.11.2019 г.), Астраханцева Варвара Георгиевна (с 05.11.2019 г. по настоящий момент).

1.6. Прочие сведения

Сведения о численности работающих за отчетный период сотрудников Общества:

Наименование показателя	За 2019 год	За 2018 год	За 2017 год
Среднесписочная численность, человек	7 281	7 375	7 418

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 21 февраля 2019 г.

2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) 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. (с учетом изменений и дополнений);
- Учетной политикой Общества.

Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) 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 и квартального вознаграждения (премии) 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 (финансовой) отчетности за 2019 год.

В учетную политику на 2019 год были внесены изменения в части раскрытия информации о стоимости специальной одежды, а также о расчетах с поставщиками НИОКР. Начиная с отчетности за 2019 год стоимость специальной одежды со сроком использования более 12 месяцев отражается в бухгалтерском балансе в составе прочих внеоборотных активов бухгалтерского баланса, сальдо расчетов с поставщиками НИОКР в составе кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками.

Изменения, внесенные в учетную политику на 2019 год, повлекли несущественные изменения показателей бухгалтерского баланса состоянию на 31 декабря 2018 г. и 31 декабря 2017 г., все изменения представляют собой исключительно результат переклассификации для целей сравнения с данными отчетного периода и не оказывают влияния на прибыль (убыток).

4. Основные положения учетной политики.

Действующая в 2019 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 2019 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, завершающиеся 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	2	3
Производственные здания	389	линейный
Сооружения, кроме ЛЭП	379	линейный
Линии электропередачи и устройства к ним	387	линейный
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	279	линейный
Производственный и хозяйственный инвентарь	94	линейный
Прочие	100	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 (финансовой) 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 одновременно 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 (премии) 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 расчетов.

4.10. Расходы будущих периодов

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. Планируемые изменения в учетной политике на 2020 год

В учетную политику на 2020 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 (финансовой) отчетности за 2019 год.

В учетную политику на 2020 год внесены изменения, касающиеся порядка учета расчетов по налогу на прибыль в связи с вступлением в силу с 1 января 2020 года изменений в ПБУ 18/2002 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», внесенных приказом Минфина РФ от 20.11.2018 №236н.

Данные изменения повлияют на исчисление налога на прибыль Общества, а также порядок расчета и признания отложенных налогов в 2020 году.

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

- уменьшение раздела баланса «Капитал и резервы» ориентировочно на сумму 11 974 851 тыс. руб.;
- увеличение отложенных налоговых активов ориентировочно на сумму 9 907 тыс. руб.;
- увеличение отложенных налоговых обязательств ориентировочно на сумму 11 984 758 тыс. руб.;

Общество находится в стадии окончательной оценки суммы влияния.

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

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 2019 г. первоначальная стоимость нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования составила 116 тыс. руб. (на 31 декабря 2018 г.: 116 тыс. руб., 31 декабря 2017 г.: 116 тыс. руб.).

Учетная стоимость нематериальных активов с полностью погашенной (амортизированной) стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета и используемых для получения экономической выгоды, на 31 декабря 2019 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 декабря 2019 г., рассчитанный как отношение накопленной амортизации к восстановительной стоимости, составил 61,4%.

По состоянию на 31 декабря 2019 г. Обществом проведена переоценка основных средств исходя из сложившейся рыночной стоимости их восстановления методом индексации (из цен на 31 декабря 2018 г. к ценам на 31 декабря 2019 г.). При определении восстановительной стоимости Оценщиком был выбран единый фактический индекс цен по капитальным вложениям для отрасли «Обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха» в целом по Российской Федерации за период с декабря 2018 г. по июнь 2019 г. Коэффициент переоценки в целом по Обществу составил 1,0441. Переоценка проведена независимым оценщиком - ООО «Финэкспертиза».

Остаточная стоимость основных средств в результате переоценки на 31 декабря 2019 г. выросла на 5 835 809 тыс. руб., при этом на добавочный капитал отнесена дооценка в сумме 5 589 436 тыс. руб., а на статью «Прочие доходы» счета «Прибыли и убытки» отнесена сумма дооценки - 246 373 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2019 г. первоначальная стоимость полностью амортизированных основных средств без учета износа составила 67 177 585 тыс. руб. (31.12.2018 г. - 61 200 106 тыс. руб., 31.12.2017 г. - 58 073 460 тыс. руб.).

Арендованные земельные участки учтены за балансом по кадастровой стоимости на 31 декабря 2019 г. в сумме 8 394 247 тыс. руб. (на 31.12.2018 г. - 8 275 680 тыс. руб., на 31.12.2017 г. - 7 216 890 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 «Россети Тюмень» на 2018 – 2022 годы» и изменений, утвержденных приказами Минэнерго России от 14.12.2018 № 23@, от 09.12.2019 г. №21@.

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 2019 г. отражены за минусом НДС в сумме 460 349 тыс. руб. (на 31 декабря 2018 г. - 139 864 тыс. руб.). Сумма НДС, уплаченного подрядчикам в составе выданных авансов на конец отчетного года, предъявленная к вычету из бюджета в размере 360 792 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 99 557 тыс. руб. (на 31 декабря 2018 г.: 100 138 тыс. руб.) отражена в составе прочих оборотных активов (строка 1260 баланса).

5.4. Финансовые вложения (строка 1170 баланса)

На 31 декабря 2019 г. долгосрочные финансовые вложения Общества составили 78 571 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 – 78 571 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 результатов.

По состоянию на 31 декабря 2019 г., 2018 г. и 2017 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 декабря 2019 г. в сумме 1 071 628 тыс. руб. (на 31 декабря 2018 г. в сумме 1 069 779 тыс. руб., на 31 декабря 2017 г. – 955 469 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 2018 годом приведена в таблице 5.5.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В течение 2019 и 2018 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 2019 г. составил 104 457 тыс. руб. (на 31 декабря 2018 г.: 97 454 тыс. руб., на 31 декабря 2017 г.: 81 487 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 2019 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 – 1 698 824 тыс. руб. (31 декабря 2018 г.: 997 812 тыс. руб., 31 декабря 2017 г.: 979 951 тыс. руб.) и сумма НДС, не заявленная к вычету из бюджета, перечисленная подрядчикам и заказчику-застройщику в рамках инвестиционной деятельности – 99 557 тыс. руб. (31 декабря 2018 г.: 100 138 тыс. руб., 31 декабря 2017 г.: 115 113 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 3 июля 2019 г. № 888пр.

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 2018 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 декабря 2019 г. по кредитам подлежит погашению в 2021 году – 700 000 тыс. руб., в 2022 году – 1 200 000 тыс. руб.

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

В отчетном периоде кредиты для финансирования нового строительства и реконструкции объектов основных средств Обществом не привлекались (в 2018 году Обществом привлечены кредиты для финансирования нового строительства и реконструкции объектов основных средств в сумме 1 451 546 тыс. руб.).

Задолженность по кредитам, привлеченным на инвестиционные цели, по состоянию на 31 декабря 2019 г. отсутствует.

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 2019 г. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2019 г. будет использован в 2020 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 2019 г.

Оценочное обязательство на выплату вознаграждений (премий) работникам

Общество создало по состоянию на 31 декабря 2019 г. резерв под предстоящие расходы на выплаты вознаграждений (премий) работникам. Объем резерва составил 970 225 тыс. руб., использование резерва ожидается в 2020 году.

5.13. Условные обязательства и условные активы

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики в будущем будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

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. Интерпретация руководством Общества положений законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть

оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

В 2019 году в Российской Федерации имело место дальнейшее внедрение механизмов, направленных против уклонения от уплаты налогов с использованием низконалоговых юрисдикций и агрессивных структур налогового планирования, а также общая настройка отдельных параметров налоговой системы Российской Федерации. Кроме этого, с 2019 года общая ставка НДС увеличилась до 20%.

Последние тенденции в применении и интерпретации отдельных положений российского налогового законодательства указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке 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 налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние налоговые периоды.

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

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

В июле 2019 года вступило в силу Решение налогового органа по результатам выездной налоговой проверки АО «Россети Тюмень» за 2014-2016 гг., сумма налогов, доначисленных по результатам проверки, составила 338 146 тыс. руб., из них налог на прибыль - 337 698 тыс. руб., начисленные штрафные санкции - 12 921 тыс. руб., предметом спора является вопрос о сроках полезного использования основных средств, установленных для целей налогового учета.

Результаты налоговой проверки отражены в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности на основании вступившего в силу решения и предъявленного к оплате требования налогового органа, и повлекли корректировку отложенных налоговых обязательств по налогу на прибыль, не оказав влияния на чистую прибыль (убыток) за отчетный период.

На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год Обществом, в судебном порядке, оспаривается Решение налогового органа в части доначисления налога на прибыль в сумме 286 499 тыс. руб., земельного налога - в сумме 448 тыс. руб., дело назначено к судебному разбирательству в судебном заседании Арбитражного суда г. Москвы на 3 марта 2020 г.

Вероятность неблагоприятного для организации исхода судебного разбирательства оценивается руководством Общества как низкая.

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 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017	
Физические лица/ипотека	Дебиторская задолженность (займы работникам на улучшение жилищных условий)	до 2025	181 497	203 035	249 714	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	3 765 579	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	147 833	67 403	32 798	Высокая
Итого			4 094 909	1 702 637	1 410 495	

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 95,9%.

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 за 2019 год в сравнении с 2018 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 налоговая база по данным налоговой декларации по налогу на прибыль составила 4 060 333 тыс. руб. При расчете налога на прибыль Обществом использована часть убытка, полученного по результатам 2018 года в размере 2 762 611 тыс. руб. и перенесенного на будущее в соответствии со ст. 283 НК РФ, в результате налоговая база для исчисления налога составила 2 030 166 тыс. руб. Остаток отложенного налогового актива (ОНА) на сумму убытка, перенесенного на будущее, который планируется к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, на 31 декабря 2019 г. составил 147 795 тыс. руб.

Постоянное налоговое обязательство (ПНО) сформировано в основном за счет разницы сумм амортизации, возникшей в связи с переоценкой объектов основных средств в бухгалтерском учете (разницы между восстановительной и первоначальной стоимостью), ПНО по данному основанию составило – 708 732 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства возникают в результате различия 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 активы и обязательства отражаются в бухгалтерской (финансовой) 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 на дату осуществления платежа.

Прочие платежи от текущих операций в сумме 3 616 164 тыс. руб. представлены:

- налогами и обязательными платежами (включая аренду земли), уплаченными в бюджет – 2 543 819 тыс. руб.
- свернутым денежным потоком по НДС – 167 377 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 – 143 666 тыс. руб.
- прочими платежами – 761 302 тыс. руб.

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

По состоянию на 31.12.2019 г., 2018 г. и 2016 г. у Общества отсутствовали какие-либо ограничения по использованию денежных средств.

Свободный кредитный лимит по открытым Обществу кредитным линиям на 31 декабря 2019 г. составляет 27 100 000 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 «Россети Тюмень»);
- 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 2019 и 2018 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	—	—
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	—	—

№	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, %
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 «Ялтарьэнерго»	Россия, г. Калининград	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
19	НПФ «Профессиональный»	Россия, г. Москва, ул. Чапыгина, 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 2019 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	1 539	—	
Дочерние общества				
АО «Тюменьэнерго Инжиниринг»	Услуги, процентные доходы и доходы от реализации ОС	19 488	10 406	Оплата денежными средствами в 2020
Другие связанные стороны				
ПАО «ФСК»	Услуги по аренде, дивиденды, переустройство объектов	3 083	3 797	Оплата денежными средствами в 2020
АО «Управление ВОЛС-ВЛ»	Услуги по аренде	108	19	Оплата денежными средствами в 2020
АО «Мобильные ГТЭС»	Услуги по аренде	538	—	
ПАО «МРСК Сибири»	Услуги по аренде	11 149	1 833	Оплата денежными средствами в 2020
ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Услуги по обслуживанию объектов других энергосистем, процентные доходы	87 051	178 627	Оплата денежными средствами в 2020
Закупки и прочие расходы				
Основное хозяйственное общество				
ПАО «Россети»	Услуги по организации функционирования ЕЭС	211 770	(32 867)	Оплата денежными средствами в 2020

Связанная сторона	Вид операции	Объем операций, с НДС	Сальдо расчетов	Условия и срок завершения расчетов
	Услуги технадзора	46 608	—	
	Аренда	2 059	—	
Дочерние общества				
АО «Тюменьэнерго Инжиниринг»	Услуги	474 146	465 004	Выполнение работ в 2020
Другие связанные стороны				
ПАО «ФСК»	Услуги по передаче энергии, аренда, тех.присоединение	22 861 768	(936 082)	Оплата денежными средствами в 2020
АО «НТЦ ФСК ЕЭС»	Услуги	2 396	(2 346)	Оплата денежными средствами в 2020
АО «Управление ВОЛС-ВЛ»	Работы по капитальному строительству, информационные услуги, услуги связи, техническое обслуживание	455 708	(212 402)	Оплата денежными средствами в 2020
АО «ИГЭ»	Работы по капитальному строительству и поставке оборудования	902 248	32 896	Выполнение работ в 2020
ОАО «МРСК Урала»	Услуги по обучению, проведению мероприятий	2 797	—	
ПАО «Ленэнерго»	Услуги по проведению профсоревнований	2 320	—	
АО «ФИЦ»	НИОКР	5 218	(5 218)	Оплата денежными средствами в 2020
Ключевой управленческий персонал				
Совет директоров	Вознаграждение	12 194	—	—

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	—	

Связанная сторона	Вид операции	Объем операций, с НДС	Сальдо расчетов	Условия и срок завершения расчетов
ПАО «МРСК Центра»	Услуги по проведению профсо- ревнований	1 000	-	
ПАО «МРСК Юга»	Услуги по проведению профсо- ревнований	1 000	-	
АО «Янтарьэнерго»	Услуги по проведению профсо- ревнований	1 000	-	
Закупки и прочие расходы				
Основное хозяйственное общество				
ПАО «Россети»	Услуги по организации функцио- нирования ЕЭС	197 923	(32 351)	Оплата денежными средствами в 2019
	Услуги технадзора	45 831	-	-
	Услуги по организации казна- чейской функции	10 345	-	-
	Аренда	1 931	-	-
	Дивиденды выплаченные	22 129	-	-
Дочерние общества				
АО «Тюменьэнерго Ин- жиниринг»	Услуги, приобретение ТМЦ	613 398	(44 556)	Оплата денежными средствами в 2019
Другие связанные стороны				
ПАО «ФСК»	Услуги по передаче энергии, аренда, тех.присоединение	21 948 464	(956 370)	Оплата денежными средствами в 2019
АО «НТИ ФСК ЕЭС»	НИОКР	2 251	(1 751)	
АО «Управление ВОЛС- ВЛ»	Работы по капитальному строи- тельству, агентские и информа- ционные услуги	189 049	(49 542)	Оплата денежными средствами в 2019
АО «ЦТЗ»	Работы по капитальному строи- тельству и поставке оборудова- ния	543 055	(58 453)	Оплата денежными средствами в 2019
ПАО «МРСК Урала»	Услуги по обучению	978	-	
ПАО «МОЭСК»	Услуги по проведению профсо- ревнований	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 Ин- жиниринг»	Услуги	260	44	Оплата денежными средствами в 2018
Другие связанные стороны				
ПАО «ФСК ЕЭС»	Услуги аренды, 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 функцио- нирования ЕЭС	278 151	(13 810)	Оплата денежными средствами в 2018
	Услуги по организации казначей- ской функции	10 345	-	-
	Дивиденды выплаченные	2 025 217	-	-
Дочерние общества				

Связанная сторона	Вид операции	Объем операций, с НДС	Сальдо расчетов	Условия и срок завершения расчетов
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 энергии, аренда, тех.присоединение	21 265 725	(994 434)	Оплата денежными средствами в 2018
АО «НТЦ 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 профсо-ревнований	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
Ключевой управленческий персонал				
Совет директоров	Вознаграждение	6 630	-	-

Вознаграждение основному управленческому персоналу Общества, выплаченное в 2019 году, составило 111 727 тыс. руб. (в 2018 году - 223 040 тыс. руб., в 2017 году - 201 470 тыс. руб.).

Вознаграждение, планируемое к выплате в 2020 году по результатам 2019 года – 104 793 тыс. руб.

Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала, накопленные на 31 декабря 2019 г. и обеспечивающие выплаты пенсий по окончании ими трудовой деятельности составляют – 12 205 тыс. руб. (на 31 декабря 2018 г. - 92 613 тыс. руб., на 31 декабря 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 команды 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 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 «Россети Тюмень».

В течение 2019 года ключевая ставка ЦБ РФ планомерно снижалась, 17 июня 2019 года Банк России принял решение о снижении действующей ключевой ставки в размере 7,75% до 7,5%, с 29 июля 2019 г. – до 7,25%, с 09 сентября 2019 г. – до 7,00%, с 28 октября 2019 г. – до 6,5%, с 16 декабря 2019 – до 6,25%.

Обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Кредитными договорами АО «Россети Тюмень» предусмотрено право банка увеличить процентную ставку только в случае увеличения Ключевой ставки Банка России. Изменение значения ключевой ставки ЦБ РФ в течение года отразилось на процентных ставках по кредитному портфелю. Указанный фактор позволил снизить процентную ставку по ссудной задолженности, в т. ч. за счет рефинансирования кредитов.

Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его обязательств.

Изменение валютного курса не оказывает значительного воздействия на хозяйственную деятельность и финансовое состояние АО «Россети Тюмень» 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 «Россети Тюмень», 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 Финансовые риски

3.2 Кредитный риск

Кредитный риск – это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполняют 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 размещаются в депозиты утвержденных финансовых организаций с высоким уровнем надежности и в рамках кредитных лимитов, установленных для каждой организации. Лимиты устанавливаются с целью минимизации концентрации рисков и, таким образом, уменьшения финансовых убытков, возникающих в результате потенциальной неплательсеспособности 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 заимодавцам 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. Обще-

ство 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 позволяют 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 2019 г. краткосрочные обязательства Общества превышают оборотные активы на сумму 3 238 194 тыс. руб. (31 декабря 2018 г.: 6 324 117 тыс. руб.), убыток за 2019 год составил 533 452 тыс. руб. (2018 год: убыток 2 067 655 тыс. руб.). При этом, сальдо денежных потоков от операционной деятельности положительно и составляет в 2019 году 12 687 798 тыс. руб. (в 2018 году: 6 994 437 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, а также за счет привлечения кредитных ресурсов, при необходимости.

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.

4. Другие виды рисков

Правовые риски

АО «Россети Тюмень» 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.

Технологические риски

Деятельность Общества имеет широкую географию, представленную разнообразными климатическими условиями. Существует вероятность чрезвычайных ситуаций вследствие стихийных бедствий (ураганов, ливневых и ледяных дождей, паводков и наводнений, снеговых завалов и т.п.), что может привести к системным нарушениям работоспособности и эффективности функционирования оборудования электросетевого распределительного комплекса и сбоям в энергоснабжении потребителей Общества. Операционно-технологические риски, влияющие на надёжность энергоснабжения, связаны с высоким физическим и моральным износом электросетевых активов, нарушением условий эксплуатации и операционных режимов электросетевого оборудования. Указанные факторы рисков влияют на объёмы потерь в электрических сетях, увеличивая расходы Общества на покупку электроэнергии в целях компенсации потерь. В результате реализации указанных рисков возможны как экономические, так и репутационные последствия.

В качестве мер, способствующих снижению вероятности возникновения операционно-технологических рисков, Общество осуществляет мероприятия, направленные на повышение надёжности энергоснабжения потребителей, и предупреждение рисков технологических нарушений, включающие: расчётку и расширение трасс ВЛ, реконструкцию объектов электросетевого хозяйства, расширение парка резервных источников питания электроэнергией и автоспецтехники для аварийно-восстановительных работ, модернизацию электросетевых активов, коммутационного оборудования и систем телемеханизации, совершенствование систем сбора и передачи информации, анализ технологических нарушений и т.д.

Вследствие аварийных ситуаций и технологических нарушений в работе энергообъектов возможно наступление существенных последствий для Общества в виде потери репутации в связи с нарушением надежности энергоснабжения, а также финансовых потерь в результате непредвиденных затрат на ликвидацию последствий и восстановление оборудования.

Для снижения рисков, связанных с безопасной эксплуатацией энергообъектов, Обществом реализуются мероприятия:

- осуществляется надзор за технологической безопасностью;
- проводится ежеквартальный анализ технологических нарушений в работе электросетевого оборудования;
- проводится обучение и аттестация персонала, эксплуатирующего опасные производственные объекты;
- осуществляется контроль противопожарного состояния и эксплуатации энергоустановок, технического состояния оборудования, инструментов, приспособлений, средств защиты на соответствие требованиям Минэнерго РФ.

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 «Россети Тюмень».

Отрицательных изменений политической ситуации в регионах деятельности АО «Россети Тюмень», 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 «Россети Тюмень» 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 2019 г. не произошло событий, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества на 31 декабря 2019 г. и за отчетный год. Все факты хозяйственной деятельности, относящиеся к отчетному периоду, на дату составления отчетности отражены в учете.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

21 февраля 2020 г.



А.В. Солдатенко

В.Г. Астраханцева

ООО «Эрнст энд Янг»

Прошито и пронумеровано 83 листа(ов)