

Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
акционерного общества «Севкавказэнерго»
за 2019 год
Февраль 2020 г.

**Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
акционерного общества «Севкавказэнерго»**

Содержание	Стр.
Аудиторское заключение независимого аудитора	3
Приложения	
Бухгалтерская (финансовая) отчетность акционерного общества «Севкавказэнерго» за 2019 год:	
Бухгалтерский баланс	5
Отчет о финансовых результатах	7
Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	8

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам акционерного общества «Севкавказэнерго»
Совету директоров акционерного общества «Севкавказэнерго»

Отказ от выражения мнения

Мы были привлечены для проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Севкавказэнерго» (далее – «Общество»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 г., отчета о финансовых результатах за 2019 год и приложений к ним.

Мы не выражаем мнения о прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности. Вследствие значимости обстоятельств, изложенных в разделе «Основание для отказа от выражения мнения» нашего заключения, мы не имели возможности получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства, обеспечивающие основание для выражения мнения аудитора о бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание для отказа от выражения мнения

Руководство Общества не провело оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. В связи с этим, мы не смогли получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении применения руководством принципа непрерывности деятельности, используемого в бухгалтерском учете, при подготовке (бухгалтерской) финансовой отчетности. Как следствие, мы не смогли определить, необходимы ли какие-либо корректировки бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2017 год был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности и включил в аудиторское заключение от 22 февраля 2018 г. раздел «Важные обстоятельства», привлекающий внимание к тому, что Общество понесло чистый убыток в течение года, закончившегося 31 декабря 2017 г., на эту дату текущие обязательства превысили общую сумму его активов, а также за 2015-2017 годы не были выполнены контрольные показатели финансового состояния гарантирующего поставщика, утвержденные постановлением Правительства Российской Федерации от 4 мая 2012 г. № 442.

Ответственность руководства и 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.

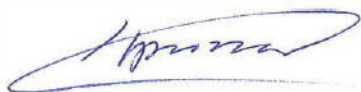
При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности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

Совет директоров несет ответственность за надзор за процессом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша ответственность заключается в проведении аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества в соответствии с Международными стандартами аудита и предоставлении аудиторского заключения. Однако, вследствие значимости вопроса, указанного в разделе «Основание для отказа от выражения мнения» нашего заключения, мы не смогли получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства для обоснования мнения аудитора о данной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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.



Д.Ю. Прохоров
Старший менеджер
ООО «Эрнст энд Янг»

25 февраля 2020 г.

Сведения об аудируемом лице

Наименование: акционерное общество «Севкавказэнерго»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 25 ноября 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1021500580090.
Местонахождение: 362040, Россия, РСО-Алания, г. Владикавказ, ул. Тамаева, д. 19.

Сведения об аудиторе

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

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

Организация АО "Севкавказэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное акционерное общество / частная собственность

Коды		
Форма по ОКУД	0710001	
Дата (число, месяц, год)	31	12 2019
по ОКПО	00104834	
ИНН	1502002701	
по ОКВЭД 2	35.14	
по ОКФС/ОКФС	122 67	16
по ОКЕИ	384	

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 362040, РСО Аляния г. Владикавказ, ул. Тамаева, 19

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименования аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Эрст энд Янг"

Идентификационный номер налогоплательщика в аудиторской организации индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации индивидуального аудитора

ИНН 7709389532
ОГРН / ОГРНИП 102773970203

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			2019 г. (1)	2018 г. (2)	2017 г. (3)
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.1.1.-5.2.2.	Нематериальные активы	1110			
5.2.2.	в т.ч. незавершенные операции по приобретению нематериальных активов	1111			
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследования и разработок	1120			
5.2.2.	в т.ч. затраты по незавершенным исследованиям и разработкам	1121			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
5.3.1.-5.3.6.	Основные средства	1150	3 787	5 107	7 120
	земельные участки и объекты природопользования	1151			
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	481	497	4 687
	другие виды основных средств	1153	3 306	4 610	2 433
5.3.5.	незавершенное строительство	1154			
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств*	1155 1156			
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	32 811	15 011	20 262
	инвестиции в дочерние общества	1171			
	инвестиции в зависимые общества	1172			
	инвестиции в другие организации	1173	32 811	15 011	20 262
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174			
	финансовые вложения	1175			
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 074	509	536
	Итого по разделу I	1100	37 672	20 627	27 918
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.5.1-5.5.2.	Запасы	1210	1 051	1 184	1 006
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	1 051	1 184	1 006
	затраты в незавершенном производстве	1212			
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213			
	товары отгруженные	1214			
	прочие запасы и затраты	1215			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
5.6.1 -5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	585 446	458 573	478 670
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	-	-	-
	покупатели и заказчики	123101			
	векселя к получению	123102			
	авансы выданные	123103			
	прочая дебиторская задолженность	123104			
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	585 446	458 573	478 670
	покупатели и заказчики	123201	262 670	317 629	232 019
	векселя к получению	123202			
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203			
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204			
	авансы выданные	123205	14 998	1 513	63 896
	прочая дебиторская задолженность	123206	307 778	139 431	182 755
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	317 360	163 180	75 815
	касса	1251	656	153	590
	расчетные счета	1252	308 591	159 437	45 757
	валютные счета	1253			
	прочие денежные средства	1254	8 113	3 590	29 468
	Прочие оборотные активы	1260	12 913	13 251	15 145
	Итого по разделу II	1200	916 770	636 188	570 636
	БАЛАНС	1600	954 442	656 815	598 554

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			2019 г. (1)	2018 г. (2)	2017 г. (3)
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	50 386	50 386	50 386
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	288	288	288
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
3.1.	Резервный капитал	1360			
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(9 148 458)	(7 454 557)	(6 099 616)
	прошлых лет	1371	(7 454 557)	(6 099 616)	(5 333 654)
	отчетного периода	1372	(1 693 901)	(1 354 941)	(765 962)
	Итого по разделу III	1300	(9 097 784)	(7 403 883)	(6 048 942)
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411			
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412			
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	96	135	175
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430			
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450	2 945 784	924 923	561 932
	Итого по разделу IV	1400	2 945 880	925 058	562 107
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	-	90 487	115 445
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511			
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512		90 487	115 445
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	6 920 530	6 878 524	5 941 823
	поставщики и подрядчики	1521	5 833 404	5 827 830	5 222 576
	векселя к уплате	1522			
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	9 481	10 514	9 098
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	7 593	5 635	4 587
	задолженность по налогам и сборам	1525	10 080	756	1 915
	авансы полученные	1526	77 152	67 690	79 424
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527			
	прочая кредиторская задолженность	1528	982 820	966 099	624 253
	Доходы будущих периодов	1530			
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	185 816	166 629	28 121
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	7 106 346	7 135 640	6 085 389
	БАЛАНС	1700	954 442	656 815	598 554

Исполняющий
обязанности
управляющего директора
доверенность от №
16_09_2019 №62



[Handwritten signature]
Бугулов С.Г.
(расшифровка подписи)

25 февраля 20 20 г.

Главный бухгалтер -
начальник отдела
бухгалтерского и
налогового учета и
отчетности

[Handwritten signature]

Цаболов А.В.
(расшифровка подписи)

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

Организация АО "Севкавказэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное акционерное общество / частная собственность

Коды	
Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	31 12 2019
по ОКПО	00104834
ИНН	1502002701
по ОКВЭД 2	35.14
по ОКФС/ОКФС	122 67 16
по ОКЕИ	384

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь	За январь-декабрь
			2019 г.	2018 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	5 473 686	4 744 667
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111		
	выручка от техприсоединения	2112		
	выручка от организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2113		
	выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	2114	5 469 892	4 739 677
	доходы от участия в других организациях	2115		
	доходы от аренды	2116	779	699
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117		
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118	3 015	4 291
2.1.	Себестоимость продаж	2120	(1 658 359)	(1 329 876)
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121		
	себестоимость техприсоединения	2122		
	себестоимость организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2123		
	себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124	(1 658 359)	(1 329 876)
	себестоимость участия в других организациях	2125		
	себестоимость услуг аренды	2126		
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127		
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128		
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 815 327	3 414 791
2.1.	Коммерческие расходы	2210	(3 782 973)	(3 498 116)
2.1.	Управленческие расходы	2220	(143 886)	(146 614)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(111 532)	(229 939)
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	129	-
	Проценты к уплате	2330	(125 984)	(121 665)
5.11.	Прочие доходы	2340	853 880	580 637
5.11.	Прочие расходы	2350	(2 310 433)	(1 584 014)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 693 940)	(1 354 981)
2.3.	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
2.3.	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	145 294	162 611
2.3.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	39	40
2.3.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
2.3.	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 693 901)	(1 354 941)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь	За январь-декабрь
			2019 г.	2018 г.
1	2	3	4	5
	СПРАВОЧНО			
5.1.1. 5.3.1.	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
3.2.	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(1 693 901)	(1 354 941)
2.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-18 614,29670	-14 889,46153
2.2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		



Бугулов С.Г.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер -
начальник отдела
бухгалтерского и
налогового учета и
отчетности

Цаболов А.В.
(расшифровка подписи)

25 февраля 2020 г.

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

Показатель		За январь - декабрь	За январь - декабрь
Наименование	Код	2019 г.	2018 г.
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	1 658 359	1 329 876
в том числе			
материальные затраты	6511	1 658 359	1 329 876
затраты на оплату труда	6512		
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6513		
амортизация	6514		
прочие затраты	6515		
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	-	-
в том числе			
незавершенного производства	6521		
готовой продукции	6522		
покупных товаров	6523		
товаров отгруженных	6524		
вспомогательного сырья	6525		
Итого себестоимость продаж	6500	1 658 359	1 329 876
Коммерческие расходы	6550	3 782 973	3 498 116
в том числе			
материальные затраты	6551	1 057 791	833 680
затраты на оплату труда	6552	194 263	165 751
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6553	49 151	49 007
амортизация	6554	606	607
прочие затраты	6555	2 481 162	2 449 071
Управленческие расходы	6560	143 886	146 614
в том числе			
материальные затраты	6561	6 330	5 641
затраты на оплату труда	6562	74 121	77 065
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563	20 892	22 385
амортизация	6564	714	1 406
прочие затраты	6565	41 829	40 117

Исполняющий
обязанности
управляющего
директора
доверенность от
16.09.2019 №621


(подпись)

Бугулов С.Г.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер -
начальник отдела
бухгалтерского и
налогового учета и
отчётности


(подпись)

Цаболов А.В.
(расшифровка подписи)

« 25 » февраля 20 20 г.

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

Показатель		За январь -декабрь	За январь -декабрь
Наименование	Код	2019 г.	2018 г.
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	(1 693 901)	(1 354 941)
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	(1 693 901)	(1 354 941)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	91	91
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	-18 614,296700	-14 889,461530
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		

Исполняющий обязанности
управляющего директора
доверенность от 16.09.2019
№621




(подпись)

Бугулов С.Г.
(расшифровка подписи)


(подпись)

Цаболов А.В.
(расшифровка подписи)

« 25 » февраля 20 20 г.

2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За 2019 год	За 2018 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	(1 693 940)	(1 354 981)
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	(1 693 940)	(1 354 981)
другим ставкам	67102		
необлагаемая	67103		
Постоянные разницы	6711	726 470	813 057
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	967 275	557 063
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	195	200
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	(338 788)	(270 996)
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	145 294	162 611
Изменение отложенного налогового актива	6723	-	-
Изменение отложенного налогового обязательства	6724	39	40
Текущий налог на прибыль	6725		
Суммы налога на прибыль за прошлые налоговые периоды (по уточненным декларациям, по налоговым проверкам)	6726		
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6727		
Списание отложенных налогов на прибыли и убытки	6728		
справочно: из них суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива или вида обязательств	67281		
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6729	(1 693 901)	(1 354 941)

Исполняющий обязанности управляющего директора
доверенность от 16.09.2019 №621



Главный бухгалтер - начальник отдела бухгалтерского и
налогового учета и отчетности

"25" февраля 2020 г.

(подпись)

Бугулов С.Г.

(расшифровка подписи)

(подпись)

Цаболов А.В.

(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала
за 20 19 год**

Организация АО "Севкавказэнерго"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
 Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное акционерное общество / частная собственность

	Коды
Форма по ОКУД	0710004
Дата (число, месяц, год)	31 12 2019
по ОКПО	00104834
ИНН	1502002701
по ОКВЭД 2	35.14
по ОКПОФ/ОКФС	122 67 16
по ОКЕИ	384

Единица измерения: тыс. руб.

3.1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Капитал (до регистрации изменений)	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. (1)	3100	50 386	-	-	268	-	(6 099 616)	(6 048 942)
<u>За 20 18 г.</u>	(2)							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	x	-	x	-	-
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	-	-	-	-	-	(1 354 941)	(1 354 941)
в том числе:								
убыток	3221	x	x	x	x	x	(1 354 941)	(1 354 941)
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. (2)	3200	50 386	-	-	268	-	(7 454 557)	(7 403 883)
<u>За 20 19 г.</u>	(3)							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	x	-	x	-	-
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	-	-	-	-	-	(1 693 901)	(1 693 901)
в том числе:								
убыток	3321	x	x	x	x	x	(1 693 901)	(1 693 901)
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	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. (3)	3300	50 386	-	-	268	-	(9 148 458)	(9 097 784)


Исполняющий обязанности управляющего директора доверенность от 16.09.2019 №621



(подпись)

Бугулов С.Г.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер - начальник отдела бухгалтерского и налогового учета и отчетности



(подпись)

Цаболов А.В.
(расшифровка подписи)

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	50 674	-	-	50 674
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	(6 099 616)	-	-	(6 099 616)
после корректировок	3500	(6 048 942)	-	-	(6 048 942)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				-
исправлением ошибок	3421	(6 099 616)			(6 099 616)
после корректировок	3501	(6 099 616)	-	-	(6 099 616)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	50 674	-	-	50 674
Уставный капитал	34021	50 386			50 386
Капитал (до регистрации изменений)	340211	-			-
Собственные акции, выкупленные у акционеров	34022	-			-
Добавочный капитал	34023	288			288
Резервный капитал	34024	-			-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				-
исправлением ошибок	3422				-
после корректировок	3502	50 674	-	-	50 674

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	-9 097 784	-7 403 883	-6 048 942

Исполняющий
обязанности
управляющего
директора
доверенность
от 16.09.2019
№621



(Handwritten signature)
(подпись)

Бугулов С.Г.
(расшифровка подписи)

" 25 " февраля 20 20 г.

Главный бухгалтер -
начальник отдела
бухгалтерского и
налогового учёта и
отчётности

(Handwritten signature)
(подпись)

Цаболов А.В.
(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	-	-	-
2.	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
3.	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4.	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.	Основные средства	1150	3 787	5 107	7 120
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	32 811	15 011	20 262
8.	Прочие внеоборотные активы ²	1180+1190	1 074	509	536
9.	Запасы	1210	1 051	1 184	1 006
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
11.	Дебиторская задолженность ³	1230	585 446	458 573	478 670
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	317 360	163 180	75 815
13.	Прочие оборотные активы ¹	1260	12 913	13 251	15 145
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		954 442	656 815	598 554
II.	Обязательства				
15.	Долгосрочные заемные средства	1410	-	-	-
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	96	135	175
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	185 816	166 629	28 121
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	2 945 784	924 923	561 932
19.	Краткосрочные заемные средства	1510	-	90 487	115 445
20.	Кредиторская задолженность ⁴	1520	6 920 530	6 878 524	5 941 823
21.	Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	-	-	-
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		10 052 226	8 060 698	6 647 496
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итог обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))		(9 097 784)	(7 403 883)	(6 048 942)

Исполняющий обязанности управляющего
директора доверенность от 16.09.2019
№621

Главный бухгалтер - начальник отдела
бухгалтерского и налогового учёта и
отчётности




(подпись)


(подпись)

Бугулов С.Г.
(расшифровка подписи)

Цаболов А.В.
(расшифровка подписи)

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

Организация АО "Севкавказэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Непубличное акционерное общество / частная собственность _____
Единица измерения: тыс. руб.

		Коды
Форма по ОКУД		0710005
Дата (число, месяц, год)		31 12 2019
по ОКПО		00104834
ИНН		1502002701
по ОКВЭД 2		35.14
по ОКОПФ/ОКФС		122 67 / 16
по ОКЕИ		384

Наименование показателя	Код	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	4 673 626	4 268 363
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 612 586	4 259 650
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	658	485
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	831	566
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201	436	338
от перепродажи финансовых вложений	4113		
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301		
прочие поступления	4119	260 209	8 147
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901		
Платежи - всего	4120	(4 667 696)	(4 180 998)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 010 804)	(3 763 195)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101	(1 203 146)	(1 009 697)
в связи с оплатой труда работников	4122	(325 383)	(311 367)
процентов по долговым обязательствам	4123	(42 359)	
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301	(42 359)	
налога на прибыль организаций	4124		
прочие платежи	4129	(289 150)	(106 436)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901		
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	205 930	87 365
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210		
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421101		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421201		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) материнских, дочерних и зависимых компаний	421301		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
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		
прочие поступления	4219		
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901		
Платежи - всего	4220		
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221		
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101		
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	422201		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		
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		
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	422401		
прочие платежи	4229		
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200		

Наименование показателя	Код	За 2019 г.	За 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступление - всего	4310		
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
<i>в т.ч. получение кредитов и займов от материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	431101		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
<i>в т.ч. денежных вкладов собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	431201		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
<i>в т.ч. от выпуска акций, увеличения долей участия материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	431301		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
<i>в т.ч. от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	431401		
прочие поступления	4319		
<i>в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	431901		
Платежи - всего	4320	(51 750)	
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
<i>в т.ч. собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	432101		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		
<i>в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	432201		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(51 750)	
<i>в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям</i>	432301	(51 750)	
прочие платежи	4329		
<i>в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям</i>	432901		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(51 750)	
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	154 180	87 365
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	163 180	75 815
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	317 360	163 180
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Исполняющий
обязанности
управляющего
директора
доверенность от
16.09.2019 №621


Bugulov S.G.
(расшифровка подписи)

25 февраля 2020 г.

Главный
бухгалтер -
начальник отдела
бухгалтерского и
налогового учёта и
отчётности


(подпись)

Цаболов А.В.
(расшифровка подписи)

5.1. Нематериальные активы
5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель		На начало года				Изменения за период				На конец периода								
		Период	Код	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Наименование	Код	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Нематериальные активы - всего	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
5100		за 2019 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5110		за 2018 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5101		за 2019 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5111		за 2018 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)																		
в том числе:																		
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	51011	за 2019 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
51111		за 2018 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	51012	за 2019 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
51112		за 2018 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51013	за 2019 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
51113		за 2018 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5102		за 2019 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5112		за 2018 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие																		

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

5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
из них:										
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5141	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5142	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5152	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Справочно из общей суммы НИОКР:										
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5153	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5154	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
1	2	3	4	5	6	7
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-
	5170	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-
в том числе:						
Патентно-способные результаты выполненных НИОКР	5161	за 20 19 г. (1)	-			-
	5171	за 20 18 г. (2)	-			-
Прочие	5162	за 20 19 г. (1)	-			-
	5172	за 20 18 г. (2)	-			-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-
	5190	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-
в том числе:						
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 19 г. (1)	-			-
	5191	за 20 18 г. (2)	-			-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 20 19 г. (1)	-			-
	5192	за 20 18 г. (2)	-			-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5183	за 20 19 г. (1)	-			-
	5193	за 20 18 г. (2)	-			-
Прочие	5184	за 20 19 г. (1)	-			-
	5194	за 20 18 г. (2)	-			-

5.3. Основные средства

5.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода									
			На начало года			выбыло			первоначальная стоимость		накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	первоначальная стоимость	накопленная амортизация по поступившим объектам	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация						
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16						
1	2	3																
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019 г.	37 641	(32 534)	5 107	-	-	-	-	-	(1 320)	-	-	-	37 641	(33 854)	3 787	
	5210	за 2018 г.	37 641	(30 521)	7 120	-	-	-	-	-	(2 013)	-	-	-	37 641	(32 534)	5 107	
в том числе:																		
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2019 г.	37 641	(32 534)	5 107	-	-	-	-	-	(1 320)	-	-	-	37 641	(33 854)	3 787	
	5211	за 2018 г.	37 641	(30 521)	7 120	-	-	-	-	-	(2 013)	-	-	-	37 641	(32 534)	5 107	
в том числе:																		
производственные здания	52011	за 2019 г.	688	(269)	419	-	-	-	-	-	(8)	-	-	-	688	(277)	411	
	52111	за 2018 г.	688	(261)	427	-	-	-	-	-	(8)	-	-	-	688	(269)	419	
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	52112	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	52113	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2019 г.	23 070	(22 992)	78	-	-	-	-	-	(8)	-	-	-	23 070	(23 000)	70	
	52114	за 2018 г.	23 070	(18 810)	4 260	-	-	-	-	-	(8)	(4 174)	-	-	23 070	(22 992)	78	
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2019 г.	3 201	(2 461)	710	-	-	-	-	-	(297)	-	-	-	3 201	(2 788)	413	
	52115	за 2018 г.	3 201	(2 161)	1 020	-	-	-	-	-	(310)	-	-	-	3 201	(2 491)	710	
прочие	52016	за 2019 г.	10 682	(6 762)	3 900	-	-	-	-	-	(1 007)	-	-	-	10 682	(7 789)	2 893	
	52116	за 2018 г.	10 682	(9 268)	1 413	-	-	-	-	-	(1 687)	4 174	-	-	10 682	(6 782)	3 900	

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	-	-
в том числе:			
производственные здания	5261		
сооружения, кроме ЛЭП	5262		
линии электропередачи и устройства к ним	5263		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264		
производственный и хозяйственный инвентарь	5265		
прочие	5266		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
производственные здания	5271		
сооружения, кроме ЛЭП	5272		
линии электропередачи и устройства к ним	5273		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274		
производственный и хозяйственный инвентарь	5275		
прочие	5276		

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 2019 г. (1)	На <u>31 декабря</u> 2018 г. (2)	На <u>31 декабря</u> 2017 г. (3)
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	22 186	21 141	24 399
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	слисано	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)	-	-	-	-	-
в том числе:	5250	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-
незавершенное строительство	5241	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-
	5251	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-
приобретение основных средств	5242	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-
	5262	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-
оборудование к установке	5243	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-
	5263	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-
прочие	5244	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-
	5254	за 21 18 г. (2)	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода						
			учтенные по условиям	величина резерва по сомнительным	в результате	поступление иные начисления	начисление резерва	выбытие		учтенные по условиям	величина резерва			
								спписание за	спписание на					
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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5292	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	52911	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
капитальное строительство	52921	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	52912	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
приобретение основных средств	52922	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	52913	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	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		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 19 г. (1)	12 909	2 102	-	-	-	-	17 800	12 909	19 902
	5311	за 20 18 г. (2)	12 909	7 353	-	-	-	-	(5 251)	12 909	2 102
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 19 г. (1)	12 909	2 102	-	-	-	-	17 800	12 909	19 902
	53121	за 20 18 г. (2)	12 909	7 353	-	-	-	-	(5 251)	12 909	2 102
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 19 г. (1)	-	-						-	-
	531211	за 20 18 г. (2)								-	-
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 19 г. (1)	-	-						-	-
	531212	за 20 18 г. (2)								-	-
прочие	530213	за 20 19 г. (1)	12 909	2 102					17 800	12 909	19 902
	531213	за 20 18 г. (2)	12 909	7 353					(5 251)	12 909	2 102
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)	12 909	2 102	-	-	-	-	17 800	12 909	19 902
	5312	за 20 18 г. (2)	12 909	7 353	-	-	-	-	(5 251)	12 909	2 102
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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)	-	-						-	-
	531313	за 20 18 г. (2)								-	-
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)	12 909	2 102					17 800	12 909	19 902
	53134	за 20 18 г. (2)	12 909	7 353					(5 251)	12 909	2 102
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 19 г. (1)	-	-						-	-
	5313	за 20 18 г. (2)								-	-

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		6	Изменения за период			10	На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка		поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов доведенные перво-начальной стоимости до номинальной)		перво-начальная стоимость	перво-начальная стоимость
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			На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53173	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531731	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53074	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53174	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 19 г. (1)	12 909	2 102	-	-	-	-	17 800	12 909	19 902
	5310	за 20 18 г. (2)	12 909	7 353	-	-	-	-	(5 251)	12 909	2 102

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	2 102	30 959	(13 159)	-	19 902
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой	7110	2 102	30 959	(13 159)	-	19 902
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	71111					-
зависимых хозяйственных обществ	71112					-
прочие	71113					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7113					-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131					-
Прочие	7114	2 102	30 959	(13 159)		19 902
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121					-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211					-
Прочие	7122					-
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	71311					-
зависимых хозяйственных обществ	71312					-
прочие	71313					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7133					-
<i>в том числе:</i>						
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	72123					-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7221					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211					-
Прочие	7222					-
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72311					-
зависимых хозяйственных обществ	72312					-
прочие	72313					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7233					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331					-
Предоставленные займы	7234					-
Депозитные вклады	7235					-
Прочие	7236					-

5.4.3. Иное использование финансовых вложений*

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

5.5. Материально-производственные запасы

5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 19 г. (1)	1 184	-	17 533	(17 666)	-	-	X	1 051	-
	5420	за 20 18 г. (2)	2 436	(1 430)	19 642	(20 894)	1 430	-	X	1 184	-
сырье и материалы	5401	за 20 19 г. (1)	1 184	-	17 533	(17 666)	-	-	-	1 051	-
	5421	за 20 18 г. (2)	2 436	(1 430)	19 642	(20 894)	1 430	-	-	1 184	-
незавершенное производство	5402	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
товары отгруженные	5403	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары	5404	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	5405	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.5.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г. (1)	На 31 декабря 2018 г. (2)	На 31 декабря 2017 г. (3)
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5441			
незавершенное производство	5442			
товары отгруженные	5443			
готовая продукция и товары	5444			
прочие запасы и затраты	54442			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5446			
товары отгруженные	5447			
готовая продукция и товары	5448			
прочие запасы и затраты	5449			

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						Итого		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				
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15				
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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:															
	55071	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
электроэнергия	55221	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55022	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
по техприсоединению	55222	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55023	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
распределительного электроетевого комплекса	55223	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55024	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
по передаче электроэнергии и мощности	55224	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55025	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
по доходам от аренды	55225	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55026	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
по прочим	55226	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		Поступление					Изменение за период			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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Векселя к получению	5504	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:															
беспроцентные векселя	55051	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55251	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие	55052	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55252	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	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					погашение			перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		
			учтенная по условиям договора	величине резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15						
1	2	3															
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 19 г. (1)	3 398 808	(2 940 235)	12 367 193	-	(1 130 979)	(11 578 745)	(14 566)	(49)	469 453				4 172 641	(3 587 195)	
	5530	за 20 18 г. (2)	2 819 570	(2 340 900)	7 757 297	-	(1 061 945)	(7 071 393)	(106 294)	(372)	356 316				3 398 808	(2 940 235)	
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 19 г. (1)	2 956 003	(2 638 374)	6 592 911	-	(1 022 563)	(6 012 057)	(14 566)	(49)	386 809				3 522 232	(3 259 562)	
	5531	за 20 18 г. (2)	2 469 135	(2 237 116)	5 640 512	-	(862 860)	(5 047 261)	(106 026)	(357)	355 576				2 956 003	(2 638 374)	
в том числе:																	
по передаче электроэнергии	55111	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55311	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по телеприсоединению	55112	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55312	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55313	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по передаче электроэнергии и мощности	55114	за 20 19 г. (1)	2 953 555	(2 636 045)	6 591 979	-	(1 022 348)	(6 011 237)	(14 566)	(49)	386 715				3 519 682	(3 257 112)	
	55314	за 20 18 г. (2)	2 462 447	(2 230 863)	5 634 621	-	(862 492)	(5 041 273)	(101 863)	(357)	355 427				2 953 555	(2 636 045)	
по доходам от аренды	55115	за 20 19 г. (1)	433	(354)	932	-	(215)	(830)	(736)	(15)	54				535	(475)	
	55315	за 20 18 г. (2)	909	(857)	825	-	(274)	(565)	(736)	(15)	41				433	(354)	
по прочим	55116	за 20 19 г. (1)	2 015	(1 975)	5 066	-	(94)	(5 423)	(3 407)	(108)	108				2 015	(1 975)	
	55316	за 20 18 г. (2)	5 779	(5 396)	15 605	-	(3 951)	(40 173)	(73)	(15)	42 004				2 015	(1 975)	
Авансы выданные	5512	за 20 19 г. (1)	125 230	(123 717)	35 965	-	(57 668)	(40 951)	(73)	(15)	286				100 662	(85 664)	
	5532	за 20 18 г. (2)	130 304	(66 408)	35 965	-	(57 668)	(40 951)	(73)	(15)	286				125 230	(123 717)	
Векселя к получению	5513	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление					перевод			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списания за начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность		
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
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)	317 575	(178 144)	5 758 677	-	(104 465)	(5 526 505)	-	-	40 640	-	549 747	(241 969)
	5536	за 20 18 г. (2)	220 131	(37 376)	2 080 820	-	(141 417)	(1 983 181)	(195)	-	454	-	317 575	(178 144)
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)	9 705	-	183 245			(192 307)					643	-
	55362	за 20 18 г. (2)	5 030	-	94 100			(89 425)					9 705	-
реализация имущества	55163	за 20 19 г. (1)	-	-										
	55363	за 20 18 г. (2)												
прочие	55164	за 20 19 г. (1)	307 870	(178 144)	5 575 432		(104 465)	(5 334 198)			40 640		549 104	(241 969)
	55364	за 20 18 г. (2)	215 101	(37 376)	1 986 720		(141 417)	(1 893 756)	(195)	-	454		307 870	(178 144)
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)	3 398 808	(2 940 235)	12 367 193	-	(1 130 979)	(11 578 745)	(14 566)	(49)	469 453	-	4 172 641	(3 587 195)
	5520	за 20 18 г. (2)	2 819 570	(2 340 900)	7 757 297	-	(1 061 945)	(7 071 393)	(106 294)	(372)	356 316	-	3 398 808	(2 940 235)

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	3 549 291	78 517	2 618 080	82 686	2 189 697	57 646
в том числе:							
покупатели и заказчики, в том числе	5641	3 549 291	78 517	2 618 080	82 686	2 189 697	57 646
по передаче электроэнергии	56411						
по техприсоединению	56412						
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	56413						
по перепродаже электроэнергии и мощности	56414	3 218 569	77 873	2 615 689	82 625	2 183 085	57 594
по доходам от аренды	56415	476	-	379	23	861	3
прочие	56416	330 246	644	2 012	38	5 751	49
векселя к получению	5642						
задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5643						
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5644						
авансы выданные	5645						
прочая дебиторская задолженность	5646						

Главный бухгалтер - начальник отдела бухгалтерского и налогового учёта и отчётности


подпись

Цаболов А.В.
расшифровка подписи

* 25 * февраля 20 20 г.

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				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 19 г. (1)	924 923	2 353 896	591 888	(924 923)	-	-	2 945 784
	5571	за 20 18 г. (2)	561 932	924 923	-	(561 932)	-	-	924 923
в том числе:									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 19 г. (1)	924 923	2 353 896	-	(924 923)	-	-	2 353 896
	5572	за 20 18 г. (2)	561 932	924 923	-	(561 932)	-	-	924 923
в том числе:									
строительство	55521	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55721	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
прочие	55522	за 20 19 г. (1)	924 923	2 353 896	-	(924 923)	-	-	2 353 896
	55722	за 20 18 г. (2)	561 932	924 923	-	(561 932)	-	-	924 923
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 19 г. (1)	-	-	591 888	-	-	-	591 888
	5573	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 19 г. (1)	-	2 353 896	591 888	-	-	-	2 945 784
	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)	-	2 353 896	591 888	-	-	-	2 945 784
	55742	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	списание на финансовый результат	перевод из долговсрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 19 г. (1)	6 878 524	10 943 955	298 287	(11 200 236)	-	-	6 920 530
	5580	за 20 18 г. (2)	5 941 823	7 711 490	202 028	(6 976 817)	-	-	6 878 524
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 19 г. (1)	5 827 830	6 539 936	-	(6 534 362)	-	-	5 833 404
	5581	за 20 18 г. (2)	5 222 576	5 116 427	-	(4 511 173)	-	-	5 827 830
в том числе:									
спрошительство	55611	за 20 19 г. (1)	-						-
	55811	за 20 18 г. (2)							-
прочие	55612	за 20 19 г. (1)	5 827 830	6 539 936		(6 534 362)			5 833 404
	55812	за 20 18 г. (2)	5 222 576	5 116 427		(4 511 173)			5 827 830
Авансы полученные	5562	за 20 19 г. (1)	67 690	2 123 949	-	(2 114 487)	-	-	77 152
	5582	за 20 18 г. (2)	79 424	1 920 499	-	(1 932 233)	-	-	67 690
в том числе:									
по работе электроснабжения	55621	за 20 19 г. (1)	-						-
	55821	за 20 18 г. (2)							-
по теплоснабжению	55622	за 20 19 г. (1)	-						-
	55822	за 20 18 г. (2)							-
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 переработки электроэнергии и мощности	55624	за 20 19 г. (1)	67 690	2 123 949		(2 114 487)			77 152
	55824	за 20 18 г. (2)	79 424	1 920 499		(1 932 233)			67 690

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
по учету в других организациях	55625	за 20 19 г. (1)	-							
	55625	за 20 18 г. (2)	-							
по услугам аренды	55626	за 20 19 г. (1)	-							
	55626	за 20 18 г. (2)	-							
по прочим	55627	за 20 19 г. (1)	-							
	55626	за 20 18 г. (2)	-							
Задолженность участниками (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 19 г. (1)	-							
	5563	за 20 18 г. (2)	-							
Векселя к уплате	5564	за 20 19 г. (1)	-							
	5564	за 20 18 г. (2)	-							
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 19 г. (1)	5 635	75 038		(73 080)				7 593
	5565	за 20 18 г. (2)	4 587	77 414		(76 366)				5 635
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 19 г. (1)	756	130 079		(120 755)				10 080
	5566	за 20 18 г. (2)	1 915	85 034	11 275	(97 468)				756
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 19 г. (1)	10 514	253 565		(254 598)				9 481
	5567	за 20 18 г. (2)	9 068	247 602		(246 156)				10 514
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 19 г. (1)	966 099	1 821 388	288 287	(2 102 954)				962 820
	5568	за 20 18 г. (2)	624 253	264 514	190 753	(113 421)				966 099
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5569	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 19 г. (1)	-							
	55691	за 20 18 г. (2)	-							
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 19 г. (1)	-							
	55692	за 20 18 г. (2)	-							
Итого	5550	за 20 19 г. (1)	7 803 447	13 297 851	890 175	(12 125 159)				9 866 314
	5570	за 20 18 г. (2)	6 503 755	8 636 413	202 028	(7 538 749)				7 803 447

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		6 259 203	5 970 514	4 612 261
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5691	5 283 956	5 530 610	4 039 208
<i>в т. ч.</i>				
<i>строительство</i>	56911			
<i>прочие</i>	56912	5 283 956	5 530 610	4 039 208
Векселя к уплате	5692			
Задолженность по оплате труда перед персоналом	5693			
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5694	1 487		
Задолженность по налогам и сборам	5695	7		
Авансы полученные	5696	26 792		
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5697			
Прочая кредиторская задолженность	5698	946 961	439 904	573 053

Главный бухгалтер -
начальник отдела
бухгалтерского и
налогового учёта и
отчётности



подпись

Цаболов А.В.

расшифровка подписи

" 25 " _____ февраля _____ 20 20 _____ г.

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)	-	-	-	-	-	-	-
	7430	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 19 г. (1)	-						-
	7431	за 20 18 г. (2)	-						-
Займы	7412	за 20 19 г. (1)	-						-
	7432	за 20 18 г. (2)	-						-
Краткосрочные заемные средства- всего	7420	за 20 19 г. (1)	90 487	-	3 583	(51 750)	(42 320)	-	-
	7440	за 20 18 г. (2)	115 445	-	3 622	(28 580)	-	-	90 487
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 19 г. (1)	-						-
	7441	за 20 18 г. (2)	-						-
Проценты по кредитам	74211	за 20 19 г. (1)	-						-
	74411	за 20 18 г. (2)	-						-
Займы	7422	за 20 19 г. (1)	90 487		3 583	(51 750)	(42 320)		-
	7442	за 20 18 г. (2)	115 445		3 622	(28 580)			90 487

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	-	-
списанные на прочие расходы	7511		
включенные в стоимость активов	7512		
Затраты по займам всего:	7520	-	-
списанные на прочие расходы	7521		
включенные в стоимость активов	7522		
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	-	3 583
начисленные %	7531		3 583
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	166 629	329 519	(116 527)	(193 805)	185 816
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	21 355	21 434	(20 152)		22 637
Выплата вознаграждения по итогам года	5702		13 422			13 422
Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5703	145 274	284 052	(96 375)	(193 805)	139 146
Претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5704					-
Прочие оценочные обязательства	5705		10 611			10 611
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		-	675	135
Доход	7710	1 164 055	232 811		
Расход	7720	(196 780)	(39 356)	(195)	(39)
Результат изменения налоговых ставок	7730	X		X	
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740				
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750				
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760	(967 275)	(193 455)		
Остаток на конец отчетного периода	7800	-	-	480	96

5.8. Обеспечения

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

5.9. Государственная помощь

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

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

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

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За 2019 г. (1)	За 2018 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие доходы всего	8000	853 880	580 637
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001		
От реализации квартир	8002		
От реализации МПЗ	8003		
От реализации валюты	8004		
От реализации нематериальных активов	8005		
От продажи ценных бумаг	8006		
От реализации других активов	8007		
От совместной деятельности	8008		
Прибыль 2018 г., выявленная в отчетном периоде	8009	11 802	
Прибыль 2017 г., выявленная в отчетном периоде	8010	26 867	67 027
Прибыль 2016 г., выявленная в отчетном периоде	8011	2 161	18 507
Прибыль до 01.01.2016 г., выявленная в отчетном периоде	8012	82 110	38 609
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	31 145	98 342
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014		270
Курсовые разницы	8015		
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016		
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		
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	30 960	
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	469 363	356 316
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	193 806	181
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023		
Доходы по договорам уступки права требования	8024	2 693	1 198
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025		
Страховые выплаты к получению	8026		
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		
Доход от погашения векселей	8034		
Прочие	8035	2 973	187

Показатель		За 2019 г. (1)	За 2018 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие расходы всего	8100	(2 310 433)	(1 584 014)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101		
От реализации квартир	8102		
От реализации МПЗ	8103		
От реализации валюты	8104		
От реализации нематериальных активов	8105		
От продажи ценных бумаг	8106		
От реализации других активов	8107		
Другие налоги	8108		
Расходы по оплате услуг банков	8109	(233)	(1 499)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(215)	(218)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(1 130 766)	(1 061 945)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112		
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113		
Резерв по прекращаемой деятельности	8114		
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(284 051)	(243 183)
Выбытие активов без дохода	8116		
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117		
Убыток 2018 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(46 651)	
Убыток 2017 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(32 536)	(141 105)
Убыток 2016 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(404)	(15 971)
Убыток до 01.01.2016 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(74 401)	(26 358)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(707 307)	(72 885)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(226)	(560)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(13 159)	(5 251)
Дисконт по векселям	8125		
Расходы по договорам уступки права требования	8126		
Невозмещаемый НДС	8127	(2 139)	(1 052)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128		
Взносы в объединения и фонды	8129	(1 579)	(1 543)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(50)	(358)
Курсовые разницы	8131		
Судебные издержки	8132	(2 200)	(2 533)
Хищения, недостачи	8133		
Издержки по исполнительному производству	8134	(5 068)	
Погашение стоимости квартир работников	8135		
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(2 195)	(2 656)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(48)	(48)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138		
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(66)	(117)
Расходы на благотворительность	8140		
Стоимость погашаемых векселей	8141		
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143		
Уценка объектов основных средств	8144		
Прочие	8145	(7 149)	(6 732)

Исполняющий
обязанности
управляющего
директора
доверенность
от 16.09.2019
№621



Бугулов С.Г.
(расшифровка подписи)

25 февраля 2020 г.

Главный
бухгалтер -
начальник отдела
бухгалтерского и
налогового учёта
и отчётности

Цаболов А.В.
(расшифровка подписи)

5.13. Информация по отчетным сегментам

1	Код	Период	Наименование отчетного сегмента										Итого	
			4	5	6	7	8	9	10					
	2	3	4	5	6	7	8	9	10					
Выручка от внешних покупателей	8310	2019												
	8311	2018												
Выручка от продаж между сегментами	8320	2019												
	8321	2018												
Итого выручка сегмента	8300	2019												
в т.ч.	8400	2018												
выручка от передачи	8301	2019												
	8401	2018												
выручка от техприсоединения	8302	2019												
	8402	2018												
прочая выручка	8303	2019												
	8403	2018												
Проценты к получению	8303	2019												
	8403	2018												
Проценты к уплате	8304	2019												
	8404	2018												
Расходы по налогу на прибыль	8305	2019												
	8405	2018												
Прибыль/(убыток) сегмента	8306	2019												
	8406	2018												
Активы сегментов	8307	2019												
	8407	2018												
в т.ч. необоротные активы	8308	2019												
	8408	2018												
Обязательства сегментов	8309	2019												
	8409	2018												
Амортизация ОС и НМА	8390	2019												
	8490	2018												

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
АО «Севкавказэнерго»
за 2019 год**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Севкавказэнерго» (далее – «Общество») за 2019 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

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

1. Общие сведения.

Акционерное общество энергетики и электрификации «Севкавказэнерго» (далее Общество) учреждено в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 14 августа 1992 года № 922 «Об особенностях преобразования государственных предприятий, объединений, организаций топливно-энергетического комплекса в акционерные общества». Зарегистрировано 28 апреля 1993 года Ленинским районным Советом народных депутатов, свидетельство о государственной регистрации юридического лица № 772.

Полное наименование	Акционерное общество энергетики и электрификации «Севкавказэнерго»
Сокращенное наименование	АО «Севкавказэнерго» (далее также – Общество)
Юридический и почтовый адрес	362040, РСО-Алания, г. Владикавказ, ул. Тамаева, д. 19
ИНН/КПП	1502002701/151301001
ОГРН	1021500580090

Основной вид деятельности Общества:

- торговля электрической энергией, включающая в себя комплекс мероприятий по качественному, бесперебойному и надежному снабжению потребителей электрической энергией.

В соответствии с решением Комитета топлива и энергетики Республики Северная Осетия - Алания от 13.10.2006 Обществу присвоен статус гарантирующего поставщика на территории РСО-Алания. Границами зоны деятельности гарантирующего поставщика являются административные границы РСО-Алания.

Учредительным документом АО «Севкавказэнерго» является Устав. Годовым Общим собранием акционеров Общества 25.05.2018 (протокол от 28.05.2018 № 33) утвержден Устав Общества в новой редакции.

Структура акционерного капитала Общества*

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на:	
	31.12.2019	31.12.2018
Владельцы - физические лица	8,1 %	8,1 %
Владельцы - юридические лица	33,1 %	33,1 %
Номинальные держатели, в том числе:	58,8 %	58,8 %
доля ПАО «Россети»	49 %**	49 %**

Органами управления общества являются Общее собрание акционеров, Совет директоров, Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии со статьей 19 Устава АО «Севкавказэнерго» руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором.

По решению Общего собрания акционеров полномочия единоличного исполнительного органа Общества могут быть переданы по договору управляющей организации или управляющему.

25.06.2015 годовым Общим собранием акционеров Общества (протокол от 30.06.2015 № 30) было принято решение о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации – ОАО «МРСК Северного Кавказа» (с июля 2015 года – ПАО «МРСК Северного Кавказа»). 21.08.2015 на основании решения Совета директоров АО «Севкавказэнерго» от 21.08.2015 (протокол от 21.08.2015 № 150) между Обществом и ПАО «МРСК Северного Кавказа» заключен договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества № 279/2015.

Место нахождения ПАО «МРСК Северного Кавказа»: Российская Федерация, г. Пятигорск. ОГРН: 1062632029778 ИНН: 2632082033 КПП: 263250001 Телефон: 8 (8793) 34-66-80 Факс: 8 (8793) 40-18-20 Адрес электронной почты: mrsk-sk@mrsk-sk.ru

Генеральный директор, действующий на основании Устава Общества и договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа АО «Севкавказэнерго» от 21.08.2015г.:

- Зайцев Юрий Викторович (период 29.08.2017 - 28.03.2019)

- Иванов Виталий Валерьевич (период с 29.03.2019 по н/время)

назначает управляющего директора АО «Севкавказэнерго»:

- Ерешкина Андрея Владимировича на основании п.11 Доверенности (от 01.01.2019 № 254, от 01.02.2019 № 312 и от 01.03.2019 № 333) подписывать бухгалтерскую и иную отчетность Общества с 01.01.2019 по 14.05.2019 (приказ на увольнение (по собственному желанию) от 13.05.2019 № 67-к);

- Бугулова Сослана Германовича на основании п.11 Доверенности (от 15.05.2019 № 449, от 15.06.2019 № 548, от 15.07.2019 № 587, от 15.08.2019 № 606, от 16.09.2019 № 621)

Совет директоров Общества

В 2019 году действовало два состава Совета директоров АО «Севкавказэнерго».

Решением годового Общего собрания акционеров АО «Севкавказэнерго» 25.05.2018 (протокол от 28.05.2018 № 33) утвержден следующий состав Совета директоров: (должности указаны на момент выдвижения в Совет директоров):

№ п/п	ФИО	Должность, место работы
1.	Раков Алексей Викторович Председатель Совета директоров	Начальник Управления реализации услуг и энергосбытовой деятельности Департамента реализации услуг ПАО «Россети»
2.	Гуренкова Ирина Сергеевна	Начальник Управления по урегулированию споров в области тарифообразования Департамента тарифообразования ПАО «Россети»»
3.	Гурьянов Денис Львович	Директор Департамента корпоративного управления ПАО «Россети»
	Павлов Алексей Игоревич	Нет информации о текущем месте работы
5.	Подлущий Сергей Васильевич	Директор Департамента инвестиционной деятельности ПАО «Россети»
6.	Терехов Иван Андреевич	Начальник отдела страхования Управления казначейства Департамента казначейства ОАО «Россети»
7.	Шпинев Илья Александрович	Ведущий эксперт Управления взаимодействия с акционерами и инвесторами и информационно-аналитического обеспечения Департамента корпоративного управления ПАО «Россети»

Решением годового Общего собрания акционеров АО «Севкавказэнерго» от 25.06.2019 (Протокол от 28.06.2019 № 34) утвержден следующий состав Совета директоров: (должности указаны на момент выдвижения в Совет директоров):

№ п/п	ФИО	Должность, место работы
1.	Пятигор Александр Михайлович (Председатель Совета директоров)	Член Правления, Заместитель Генерального директора по реализации услуг ПАО «Россети»
2.	Кирюхин Сергей Владимирович (Заместитель Председателя Совета директоров)	Главный советник ПАО «Россети»
3.	Гурьянов Денис Львович	Директор Департамента корпоративного управления ПАО «Россети»
4.	Лаврова Марина Александровна	Заместитель директора Департамента экономики ПАО «Россети»
5.	Павлов Алексей Игоревич	Директор Департамента казначейства «Россети»
6.	Роганова Ольга Евгеньевна	Руководитель проекта ПАО «Россети»
7.	Шпинев Илья Александрович	Ведущий эксперт Управления взаимодействия с акционерами и инвесторами и информационно-аналитического обеспечения Департамента корпоративного управления ПАО «Россети»

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2019 году составила 474 человека. Настоящая отчетность была составлена и подписана руководителем Общества 25 февраля 2020 г.

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

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации нормативными документами по бухгалтерскому учету и составлению отчетности, в частности, Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н (в редакции от 11 апреля 2018г.), Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина России, Приказа АО «Севкавказэнерго» от 29.12.2017 №577 «Об учетной политике АО «Севкавказэнерго» (с изменениями и дополнениями).

3. Учетная политика.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, которое состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения от одного отчетного года к другому принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, которое состоит в том, что факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

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

Неопределенность оценочных значений

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату, которые несут в себе существенный риск возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года:

- резерв по сомнительным долгам;
- резервы, образованные в связи с последствиями условных фактов хозяйственной деятельности
- резерв на выплату вознаграждения по итогам работы.

4. Основные средства.

Учетная политика

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 06/01, и стоимостью в пределах не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Относятся к основным средствам, независимо от их стоимости, следующие объекты: электросетевое оборудование, земельные участки, здания, сооружения, автотранспортные средства.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Определение срока полезного использования основных средств производится исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды);
- нормативного срока службы, установленного заводом-изготовителем.

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается при их принятии к учету на основе паспорта объекта, иных технических документов либо на основании оценки технических служб Общества или его подразделений в соответствии с внутренними документами на основании решения постоянно действующей комиссии. Срок полезного использования фиксируется в инвентарной карточке (ОС-6).

При приобретении или получении объектов основных средств, бывших в употреблении, при определении срока их полезного использования может использоваться информация из полученных от продавца документов, подтверждающих срок фактической эксплуатации приобретаемого основного средства.

Срок полезного использования основных средств может быть пересмотрен в случае улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств в результате проведенной реконструкции или модернизации.

Сроки полезного использования основных средств, использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

Группы объектов основных средств	Диапазон сроков полезного использования, мес.
производственные здания	240-330
сооружения, кроме ЛЭП	120-360
производственный и хозяйственный инвентарь	60-120
прочие	60-84

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности основные средства отражены по остаточной стоимости. Переоценка основных средств не производится.

Стоимость объектов, предназначенных исключительно для сдачи в аренду, отражена в составе доходных вложений в материальные ценности. Затраты на проведение всех видов ремонта объектов основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности того отчетного периода, к которому они относятся. Арендные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договорах аренды.

Существенные показатели

Информация по движению, изменению стоимости основных средств приведена в следующих Приложениях к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- Приложение 5.3.1 «Наличие и движение основных средств»;
- Приложение 5.3.4. «Иное использование основных средств».

По состоянию на 31 декабря 2019 г. балансовая стоимость полностью амортизированных основных средств составила 28 327 тыс. руб. (31 декабря 2018 г.: 26 508 тыс. руб., 31 декабря 2017 г.: 23 158 тыс. руб.).

5. Финансовые вложения.

Учетная политика

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на приобретение, кроме финансовых вложений (акций, облигаций и т.д.), по которым определяется текущая рыночная стоимость. Последние приведены в отчетности по рыночной стоимости на конец отчетного года, которая определена на основании опубликованной организатором торгов информации, путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Корректировка стоимости данных финансовых вложений производится ежеквартально с отнесением разницы между оценкой этих вложений на отчетную дату и предыдущей оценкой на финансовые результаты в составе прочих доходов или расходов.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. В случае если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений в зависимости от характера, порядка приобретения и использования признается отдельная единица ценной бумаги (займа, вклада в уставный капитал), код государственной регистрации, серия или иная однородная совокупность финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, для векселей применяется первоначальная стоимость каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений, для акций и

облигаций применяется первоначальная стоимость первых по времени приобретения финансовых вложений.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности исходя из срока обращения (погашения) по состоянию на отчетную дату в составе долгосрочных или краткосрочных финансовых вложений. Финансовые вложения, не имеющие даты погашения (например, вклады в уставные капиталы), за исключением финансовых вложений со сроком погашения «по предъявлению к оплате», квалифицируются как долгосрочные.

Доходы и расходы от операций с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов. Оценка долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не производится.

Существенные показатели

Структура финансовых вложений:

Финансовые вложения	на 31.12.2019, тыс. руб.	на 31.12.2018, тыс. руб.	на 31.12.2017, тыс. руб.
Финансовые вложения в акции:	32 811	15 011	20 262
В том числе, ПАО «МРСК Северного Кавказа»	32 811	15 011	20 262

Изменение стоимости финансовых вложений на 31.12.2019 по сравнению с предыдущей отчетной датой обусловлено увеличением текущей рыночной стоимости акций.

Информация о наличии и движении финансовых вложений раскрыта в Приложениях 5.4.1 «Наличие и движение финансовых вложений», 5.4.2 «Корректировки оценок финансовых вложений» к Пояснениям.

6. Материально-производственные запасы.

Учетная политика

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Оценка сырья и материалов при отпуске в производство и прочем выбытии производится по средней себестоимости методом средней скользящей оценки - путем определения фактической себестоимости товара в момент его отпуска. Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую стоимость запасов.

В соответствии с п. 24 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», на конец отчетного года материально-производственные запасы

отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

В соответствии с п. 25 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» 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.

Существенные показатели

По состоянию на 31.12.2019 у Общества нет запасов, находящихся в залоге.

Информация о материально-производственных запасах приведена в Приложении 5.5.1. «Наличие и движение запасов» к Пояснениям.

7. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Учетная политика

Дебиторская и кредиторская задолженность определена исходя из цен, установленных договорами и включает налог на добавленную стоимость.

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

Задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договорами, и необеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами, отражается за минусом резервов сомнительных долгов.

Расчет резерва по сомнительным долгам по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков, а также по прочей дебиторской задолженности осуществляется ежеквартально.

Резервы по сомнительным долгам отражаются в составе прочих расходов.

Для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторская и кредиторская задолженность разделяется на долгосрочную и краткосрочную в зависимости от ожидаемого срока погашения. В бухгалтерском учете осуществляется перевод долгосрочной задолженности, в части предполагаемой к погашению в ближайшие 12 месяцев после отчетной даты, в состав краткосрочной задолженности.

Существенные показатели

Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности, резервов по сомнительной дебиторской задолженности отражена в следующих приложениях:

5.6.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности»;

5.6.3 «Просроченная дебиторская задолженность».

Для целей формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности авансы выданные (включая НДС) в размере 14 998 тыс. руб. на 31.12.2019 г. (1 513 тыс. руб. на 31.12.2018 г. и 63 896 тыс. руб. на 31.12.2017г.) отражаются в составе дебиторской задолженности по строке 1230 бухгалтерского баланса.

Увеличение дебиторской задолженности на конец отчетного года по сравнению с прошлым годом произошло, в основном, за счет неплатежей по всем группам потребителей, а также начисления пеней, штрафов, неустоек, процентов за пользование чужими денежными средствами потребителям-неплательщикам.

Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.6.5. «Наличие и движение кредиторской задолженности»;

5.6.6. «Просроченная кредиторская задолженность».

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019г. составляет 9 866 314 тыс. рублей. По сравнению с 2018 годом кредиторская задолженность в целом увеличилась на 2 062 867 тыс. рублей.

Долгосрочная кредиторская задолженность в размере 2 945 784 тыс. рублей на 31.12.2019г. образовалась в соответствии с Соглашением о реструктуризации от 31.12.2019г. ПАО «МРСК Северного Кавказа» и АО «Севкавказэнерго» с целью урегулирования порядка и сроков погашения задолженности Общества, возникшей в связи с исполнением договора оказания услуг по передаче эл/энергии от 01.04.2012 №168/2012.

Изменения кредиторской задолженности на конец отчетного года по сравнению с прошлой отчетной датой произошло, в основном, за счет увеличения задолженности перед поставщиками и подрядчиками на сумму 1 434 547 тыс. рублей, в том числе:

- за услуги по приобретению электроэнергии и мощности на оптовом и розничном рынках в сумме 759 986 тыс. руб.;
- за услуги по передаче электроэнергии в сумме 663 439 тыс. рублей;
- за услуги прочие в сумме 11 122 тыс. рублей.

8. Уставный и добавочный капитал, прибыль на акцию.

Уставный капитал

Существенные показатели

В соответствии с Уставом уставный капитал Общества составляет

50 386 300 рублей и состоит из 90 950 штук размещенных обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 554 рубля каждая. По состоянию на 31.12.2019, 31.12.2018, 31.12.2017 гг. все акции Общества, из номинальной стоимости которых составлен уставный капитал, оплачены.

Добавочный капитал

Существенные показатели

Добавочный капитал сформирован за счет переоценки основных средств до 2000 года.

Добавочный капитал Общества по строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» по состоянию на 31.12.2019 составляет 288 тыс. руб., на 31.12.2018 - 288 тыс. руб., на 31.12.2017 – 288 тыс. руб. За 2019 год сумма добавочного капитала (без переоценки) не изменилась.

Информация о движении капитала приведена в Приложении 3.1. «Движение капитала».

Базовая прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного (предыдущего) года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций.

Существенные показатели

Базовая прибыль на акцию рассчитывается как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный (предыдущий) период к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного (предыдущего) периода:

Показатели	2019 год	2018 год
Чистый убыток отчетного периода, тыс. руб.	(1 693 901)	(1 354 941)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного периода, тыс. штук.	91	91
Базовый убыток на акцию за отчетный период, рублей.	(18 614,29670)	(14 889,46153)

Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию, приведена в Приложении 2.2. «Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разведенная прибыль на акцию».

9. Кредиты и займы.

Учетная политика

Полученные кредиты и займы (включая привлечение заемных средств путем выпуска и продажи облигаций) отражаются в бухгалтерском балансе как долгосрочные (если срок их погашения превышает 12 месяцев после отчетной даты), либо краткосрочные (если срок их погашения не превышает 12 месяцев после отчетной даты).

Основная сумма долга по полученным кредитам и займам учитывается в сумме фактически полученных заемных средств. Дополнительные затраты, произведенные Обществом в связи с получением кредитов и займов, учитываются в составе расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Существенные показатели

В 2019 году кредиты и займы Обществом не привлекались.

Задолженность по ранее полученным займам и кредитам с учетом причитающихся к уплате процентов на конец отчетного периода погашена.

Информация по кредитам и займам раскрыта в Приложениях 5.6.7 «Кредиты и займы», 5.6.8. «Затраты по кредитам и займам» к Пояснениям.

Займы и кредиты.

Номер кредитного договора (займа)	Наименование займодателя	Дата заключения	Дата окончания	Сумма кредита (лимит), тыс. руб.	Остаток ссудной задолженности на 31.12.2019г., тыс. руб.		
					всего	основной долг	%
Без номера	Карачаево-Черкесскэнерго АО	01.03.2010	До полного погашения	51 750	0	0	0
Без номера	Каббалкэнерго АО	01.03.2010	До полного погашения	53 100	0	0	0
ИТОГО					0	0	0

Номер кредитного договора (займа)	Наименование займодателя	Дата заключения	Дата окончания	Сумма кредита (лимит), тыс. руб.	Остаток ссудной задолженности на 31.12.2018г., тыс. руб.		
					всего	основной долг	%
Без номера	Карачаево-Черкесскэнерго АО	01.03.2010	До полного погашения	51 750	83 725	51 750	31 975
Без номера	Каббалкэнерго АО	01.03.2010	До полного погашения	53 100	6 762	0	06 762
ИТОГО					90 487	51 750	38 737

Номер кредитного договора (займа)	Наименование займодателя	Дата заключения	Дата окончания	Сумма кредита (лимит), тыс. руб.	Остаток ссудной задолженности на 31.12.2017г., тыс. руб.		
					всего	основной долг	%
об уступке №ДЦ-01 от 29.12.2001г по дог.займа №ЦР-66 от 19.12.2001г	ПАО «Россети»	19.12.2001	До полного погашения	22 440	22 440	22 440	0
уступки права требования №326 от 21.05.2003г по дог.займа №319 от 23.04.2003г	ПАО «Россети»	23.04.2003	До полного погашения	5 617	5 617	5 617	0
об уступке №9 от 19.02.2004 по дог.Займа №з-7/ск от 14.01.2004г	ПАО «Россети»	14.01.2004	До полного погашения	523	523	523	0
Без номера	Карачаево-Черкесскэнерго АО	01.03.2010	До полного погашения	51 750	80 103	51 750	28 353
Без номера	Каббалкэнерго АО	01.03.2010	До полного погашения	53 100	6 762	0	6 762
ИТОГО					115 445	80 330	35 115

10. Условные и оценочные обязательства.

Учетная политика

Оценочные обязательства признаются в бухгалтерском учете АО «Севкавказэнерго» при одновременном соблюдении следующих условий:

- существует обязанность Общества, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать;
- вероятно уменьшение экономических выгод Общества, необходимые для исполнения обязательства;
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

К оценочным обязательствам относятся следующие предстоящие расходы:

- на предстоящую оплату отпусков работникам (с учетом страховых взносов);
- на выплату вознаграждений по итогам работы за год;
- резерв по судебным делам с неблагоприятным исходом;
- прочие предстоящие расходы.

Определение величины оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков производится ежемесячно 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.

В сумму предстоящих расходов включаются суммы страховых взносов и взносов на социальное страхование от несчастных случаев, рассчитанных с суммы предполагаемых расходов на выплату вознаграждений по итогам работы за год. Оценочное обязательство создается по состоянию на отчетную дату, когда появляется уверенность в том, что вознаграждение будет выплачено, исходя из системы оплаты труда, предусмотренной внутренними нормативными документами Общества.

Общество создает резерв по судебным делам при наличии у Общества судебного разбирательства, вероятность принятия судебного решения по которому не в пользу Общества является высокой.

Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов (счет 96).

При признании оценочного обязательства, в зависимости от его характера, величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности, восстановление избыточной суммы относится на прочие доходы.

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам и годовую премию

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2019 г, а также в отношении квартальной премии и по результатам работы за год. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2019 г. будет использован в первой половине 2020 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков и квартальной и годовой премии не превысит сумму резерва, отраженную в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31 декабря 2019 г.

Резервы по судебным делам

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по судебным делам в отношении пеней и штрафов за просрочку платежа по кредиторской задолженности Общества. Ожидается, что указанный резерв будет использован в течение 2020 года.

Существенные показатели

Информация об оценочных обязательствах приведена в приложении 5.7.1. «Оценочные обязательства».

Структура оценочных обязательств

Наименование показателя	На 31.12.2019г. (тыс. руб.)	На 31.12.2018г. (тыс. руб.)	На 31.12.2017г. (тыс. руб.)
Резерв на предстоящую оплату отпусков	17 444	16 224	13 862
Страховые взносы по резерву на оплату отпусков	5 193	5 131	3 949
Резерв на выплату квартальной и годовой премии	16 995	-	-
Страховые взносы по резерву на выплату квартальной и годовой премии	5 031	-	-
Резерв на выплату вознаграждения членам СД и РК	1 579	-	-
Страховые взносы по резерву на выплату вознаграждения членам СД и РК	428	-	-
Резерв по судебным делам с неблагоприятным исходом	139 146	145 274	10 310
ИТОГО	185 816	166 629	28 121

Увеличение резерва по оценочным обязательствам в большей степени произошло по результатам созданного резерва на выплату квартальной и годовой премии, а также вознаграждения членам Совета Директоров и Ревизионной комиссии. Размер созданного резерва по ним составил 24 033 тыс. рублей.

Все резервы по состоянию на 31 декабря 2019, 2018, 2017 годов классифицированы как краткосрочные.

11. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Учетная политика

Доходы и расходы признаются в бухгалтерском учете исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, что предполагает отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности Обществе в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

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

Доходами от обычных видов деятельности Общество признает:

- доходы от реализации электроэнергии;
- доходы от сдачи имущества в аренду и субаренду;
- доходы от реализации прочих работ и услуг:
- промышленного характера;
- непромышленного характера.

К доходам от реализации прочих работ и услуг относятся все доходы, связанные с реализацией прочих для Общества товаров, работ и услуг.

К прочим доходам относятся все доходы, не связанные с реализацией товаров работ и услуг по обычным видам деятельности.

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

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием услуг, выполнением работ, с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров.

Расходы по обычным видам деятельности формируются из затрат, связанных с производством (себестоимость товаров, услуг, работ, продукции), управленческих и коммерческих расходов.

К расходам по обычным видам деятельности, в первую очередь, относятся расходы по направлениям:

- расходы по продаже электроэнергии;
- расходы, связанные со сдачей имущества в аренду и субаренду;
- расходы по прочим работам и услугам:
- промышленного характера;
- непромышленного характера.

Себестоимость прочих работ и услуг представляет собой суммарные расходы, связанные с реализацией прочих для Общества работ и услуг.

Коммерческие расходы ежемесячно полностью списываются со счета 44.01 "Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность" в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-7 "Расходы на продажу".

Управленческие расходы учитываются на субсчете 44.03 «Управленческие расходы». По окончании отчетного месяца сальдо субсчета 44.03 «Управленческие расходы» списывается в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы» и отражается в Отчете о финансовых результатах по строке «Управленческие расходы».

Существенные показатели

В 2019 году в структуре доходов Общества от обычных видов деятельности 99,9% (или 5 469 892 тыс. руб.) составляют доходы от продажи электроэнергии (в 2018 году – 99,9% или 4 739 677 тыс. руб.).

Структура доходов от обычных видов деятельности:

Показатель	Период	
	2019 год	2018 год
Выручка от продажи электроэнергии	5 469 892	4 739 677
Доходы от аренды	779	699
Выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	3 015	4 291
ИТОГО	5 473 686	4 744 667

тыс. руб.

Структура себестоимости по видам деятельности:

Показатель	Период	
	2019 год	2018 год
Себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	1 658 359	1 329 876
ИТОГО	1 658 359	1 329 876

тыс. руб.

Коммерческие и управленческие расходы:

Отчетный период	Период	
	2019 год	2018 год
2019	3 782 973	143 886
2018	3 498 116	146 614
Изменения	(284 857)	2 728

тыс. руб.

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

12. Прочие доходы и расходы.

Учетная политика

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, признаются прочими расходами.

Существенные показатели

Информация о прочих доходах и расходах приведена в приложении 5.11

«Прочие доходы и расходы».

13. Проценты к уплате, проценты к получению.

Информация о процентах к уплате, к получению отражена в Отчёте о финансовых результатах.

тыс. руб.

Показатель	Период	
	2019 год	2018 год
Проценты к получению	129	0
Проценты к уплате, в том числе:	125 984	121 665
Проценты по привлеченным кредитам	3 583	3 622
Проценты за пользование денежными средствами	122 401	118 043

Проценты за пользование денежными средствами по договору оказания услуг по передаче электроэнергии №168/2012 с ПАО «МРСК Северного Кавказа» в рамках Мирового соглашения от 16.11.2017 г. и Соглашения о реструктуризации от 07.12.2018 г. составили 122 401 тыс. рублей. (строка 2330 «Проценты к уплате»). Сумма основного долга, по которому начислены проценты за пользование денежными средствами, по состоянию на 31.12.2019г. – 412 219 тыс. рублей и отражена по строке 1521 «Кредиторская задолженность».

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

Учетная политика

Формирование в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль устанавливаются в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.

При составлении бухгалтерской отчетности Общество отражает в бухгалтерском балансе сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства развернуто.

Существенные показатели

На основании пункта 25 ПБУ 18/02 по Обществу за 2019 год сложились следующие показатели:

- убыток до налогообложения – (1 693 940) тыс. руб., условный доход по налогу на прибыль составил соответственно – (338 788) тыс. руб.;

- постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль – 726 472 тыс. руб., постоянное налоговое обязательство, соответственно, составило 145 294 тыс. руб.;

- нетто сумма вычитаемых и налогооблагаемых временных разниц, возникших в отчетном периоде, и повлекших корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль в 2019 году – 967 468 тыс. руб.;

В соответствии с ПБУ 18/02 в бухгалтерском учете Общества за 2019, 2018 гг. сложились следующие показатели, которые также отражены в Отчете о финансовых результатах:

Наименование статьи	2019 год	2018 год
Прибыль (убыток) до налогообложения	(1 693 940)	(1 354 981)
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(338 788)	(270 996)
Постоянные налоговые обязательства	1 348 409	1 291 418
Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль		
Резерв по сомнительным долгам	1 130 769	1 06 1945
Убыток прошлых лет	153 993	183 413
Компенсации, льготы, выплаты в соответствии с кол.договором	2 242	2 823
Расходы от переоценки фин. вложений	13 159	5 251
НДС не возмещаемый	2 139	1 052
Отчисления в профком	879	843
Командировочные расходы	14	415
Пени, штрафы, неустойки	157	15 174
Выплаты членам Совета директоров, Комитетов, ревизионной комиссии	0	1 521
Проценты к уплате	20 076	-
Прочие	24 981	18 981
Постоянные налоговые активы	(621 937)	(478 361)
Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль		
Прибыль прошлых лет	(122 170)	(124 143)

Резерв по сомнительным долгам (восстановление)	(469 363)	(356 317)
Прочие	(30 404)	(2 099)
Постоянные налоговые обязательства (активы)	145 294	162 611
Отложенные налоговые активы	193 455	108 344
Временные вычитаемые разницы	967 275	541 720
Резерв по отпускам	21 434	18 697
Резерв на выплату вознаграждений	24 033	-
Резерв по судебным искам	(6 128)	134 862
Убыток текущего периода	948 088	403 514
Прочие	(20 152)	(15 353)
Отложенные налоговые обязательства	39	40
Временные налогооблагаемые разницы	193	200
Амортизация ОС	193	200
Прочие	-	-
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	(948 088)	(403 514)
Текущий налог на прибыль	0	0
Прочие расходы из прибыли	(193 455)	(108 344)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	(1 693 901)	(1 354 941)

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

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

Сумма не признанного налогового актива в отношении накопленного убытка и прочих разниц составляет 193 455 тыс. руб. на 31.12.2019г.

15. Денежные средства.

Учетная политика

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о денежных средствах и денежных эквивалентах

производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011).

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости .. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;

г) оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

а) взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт;

б) покупка и перепродажа финансовых вложений;

в) осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

Существенные показатели

Размер денежных средств.

Показатель	на 31.12.2019, тыс. руб.	на 31.12.2018, тыс. руб.	на 31.12.2017, тыс. руб.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках, в том числе:	317 359	163 180	75 815
Отделение N5230 Сбербанка России г. Ставрополь	59	7 696	20 276
КБ Арт-Банк	-	-	25 690
Филиал "Газпромбанк" (Акционерное общество) в г.Ставрополе	183	183	179
Филиал "Гамид" ОАО АКБ "Эльбин" г.ВЛАДИКАВКАЗ	-	-	3 937
Филиал ПАО Банка ВТБ в г.Ставрополь	2 245	2 245	2 205
Центральный филиал Акционерный банк "РОССИЯ"	288 940	149 313	19 160
ПАО АКБ «Авангард»	17 164	-	-
Касса управления	655	153	590
Переводы в пути	8 113	3 590	3 778

Денежные средства по счету КБ Арт-Банк в размере 25 690 тыс. рублей на 31 декабря 2017 г. ограничены в использовании ввиду того, что у банка была отозвана лицензия на право деятельности. Денежные средства Филиала "Гамид" ОАО АКБ "Эльбин" в размере 10 891 тыс. рублей также ограничены в использовании на 31 декабря 2018-2019 гг. из-за отозванной лицензии банка. По вышеуказанным суммам Обществом в 2018 году был создан резерв по сомнительным долгам. Процедура конкурсного производства по ним пока не окончена.

16. Информация о связанных сторонах.Учетная политика

Общество раскрывает информацию по следующим группам связанных сторон:

Наименование	Характер отношений
Группа Компаний Россети	ПАО «Россети» и его дочерние и зависимые Общества. Список компаний, с которыми Общество осуществляло взаимоотношения приведен ниже.

Основной управленческий персонал	Лица, являющиеся членами совета директоров, а также являющиеся единоличным исполнительным органом и лицом его замещающим.
----------------------------------	---

Информация об операциях со связанными сторонами за 2019 год представлена ниже:

Расчеты со связанными сторонами за 2019 год

Общества	Вид операций	Кредиторская задолженность на 31.12.2018, тыс. руб.	Начислено, тыс. руб.	Погашено, тыс. руб.	Кредиторская задолженность на 31.12.2019, тыс. руб.
ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Услуги аренды	171	1 506	(1 266)	411
	Пени, штрафы, неустойки	77 103	678 432	(82 809)	672 725
	Проценты за пользование денежными средствами по договорам передачи электроэнергии	132 424	122 401	-	254 824
	Услуги по передаче электрической энергии	2 320 965	4 797 477	(4 183 939)	2 934 502
	Услуги по отключению/подключению потребителей	-	2 735	(2 735)	-
	Поступления по агентским договорам	-	177	(147)	30
	Услуги хранения	1	6	(5)	2
	Уступка прав требования	302 062	27 657	0	329 719
	Госпошлина	387	144	0	531
	Услуги Единоличного исполнительного органа	608	14 851	(12 778)	2 681
	ИТОГО:		2 833 721	5 645 386	(4 283 679)
ООО «Юрэнергоконсалт»	Расходы по агентским договорам	3 331	33 170	(32 762)	3 738
Мобильные ГТС	Расчеты за покупную э/энергию с оптового рынка	55	0	0	55

	Пени, штрафы, неустойки, госпошлина	7	3	(1)	9
ФСК ЕЭС	Выплаты за услуги по передаче э/э	352	2 103	(1 890)	564
Управление ВОЛС-ВЛ АО	IT-услуги	-	992	(992)	-
АПБЭ АО	Расчеты за покупную э/энергию с оптового рынка	11		(4)	7
	Пени, штрафы, неустойки, госпошлина	6	-	(6)	-
АО «Каббалкэнерго»	% по займам полученным	6 762	-	(6 762)	-
АО «Карачаево-Черкесскэнерго»	% по займам полученным	31 976	3 582	(35 558)	-
	Краткосрочные кредиты и займы	51 750	-	(51 750)	-
ИТОГО:		2 927 971	5 685 236	(4 413 404)	4 199 798

Оплата услуг по передаче электрической энергии ПАО «МРСК Северного Кавказа» сложилась следующим образом:

Денежными средствами с расчетного счёта Общества – 1 151 800 тыс. рублей;
 Зачёт встречных однородных требований (за электроэнергию, приобретенную в целях компенсации потерь) - 669 497 тыс. рублей;
 Денежными средствами с депозитного счёта ФССП России – 4 124 тыс. рублей;
 Перенос с договора услуг по передаче эл/энергии от 01.04.2012 №168/2012 на Соглашение о реструктуризации задолженности от 31.12.2019 – 2 354 657 тыс. рублей.

Договор займа от 01.03.2010 б/н на сумму 51 750 тыс. рублей был заключен Обществом с АО «Карачаево-Черкесскэнерго» для привлечения денежных средств в погашение кредиторской задолженности перед оптовым рынком. По состоянию на 31.12.2019 года заём погашен.

Общества	Вид операций	Дебиторская задолженность на 31.12.2018, тыс. руб.	Начислено, тыс. руб.	Погашено, тыс. руб.	Дебиторская задолженность на 31.12.2019, тыс. руб.
ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Вознаграждение по агентским договорам	(2)	(5)	7	-
	Электроэнергия для компенсации потерь	(37 542)	(644 039)	681 581	-

	Поступления за электроэнергию от конечных потребителей	(99)	(897)	222	(774)
ООО «Юрэнергоконсалт»	Доходы от сдачи имущества в аренду	(28)	(462)	436	(54)
	Поступления по агентским договорам	(120)	(235)	122	(233)
	Расходы по агентским договорам	(48 710)	(3 120 583)	2 982 743	(186 550)
ИТОГО:		(86 501)	(3 766 221)	3 665 111	(187 611)

Расчеты со связанными сторонами за 2018 год

Общества	Вид операций	Кредиторская задолженность на 31.12.2017, тыс.руб.	Начислено, тыс. руб.	Погашено, тыс.руб.	Кредиторская задолженность на 31.12.2018, тыс.руб.
ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Услуги аренды	146	1 338	(1 313)	171
	Услуги Единоличного исполнительного органа	608	12 169	(12 169)	608
	Услуги по передаче электрической энергии	1 553 546	3 306 035	(2 538 616)	2 320 965
	Услуги по отключению/подключению потребителей	-	2 700	(2 700)	-
	Услуги хранения	1	6	(6)	1
	Уступка прав требования	211 096	115 966	(25 000)	302 062
	Проценты за пользование денежными средствами по договорам передачи электроэнергии	-	132 424	-	132 424
	Пени, штрафы, неустойки	-	77 103	-	77 103
	Госпошлина	10	377	-	387
ИТОГО:		1 765 407	3 648 118	(2 579 804)	2 833 721

АПБЭ АО	Расчеты за покупную э/энергию с оптового рынка	11	-	-	11
	Пени, штрафы, неустойки, госпошлина	-	6	-	6
ООО «Юрэнергоконсалт»	Расходы по агентским договорам	3 003	28 547	(28 219)	3 331
Мобильные ГТС	Расчеты за покупную э/энергию с оптового рынка	22	208	(175)	55
Мобильные ГТС	Пени, штрафы, неустойки, госпошлина	-	7	-	7
ФСК ЕЭС	Выплаты за услуги по передаче э/э	576	3 420	(3 644)	352
АО «Карачаево-Черкесскэнерго»	Займы полученные	51 750	-	-	51 750
АО «Карачаево-Черкесскэнерго»	% по займам полученным	28 353	3 623	-	31 976
АО «Каббалкэнерго»	% по займам полученным	6 762	-	-	6 762
ИТОГО:		1 855 884	3 683 929	(2 611 842)	2 927 971

Общества	Вид операций	Дебиторская задолженность на 31.12.2017, тыс. руб.	Начислено, тыс. руб.	Погашено, тыс. руб.	Дебиторская задолженность на 31.12.2018, тыс. руб.
ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Реализация основных средств, нематериальных активов	(61)	-	61	-
	Электроэнергия для компенсации потерь	(45 959)	(616 841)	625 258	(37 542)
	Поступления за электроэнергию от конечных потребителей	(171)	(10 894)	10 966	(99)
	Вознаграждение по агентским договорам	-	(2)	-	(2)
	Поступления от реализации МПЗ	(307)	0	307	0

ООО «Юрэнергокон салт»	Доходы от сдачи имущества в аренду	(28)	(338)	338	(28)
	Поступления по агентским договорам	0	(123)	3	(120)
	Расходы по агентским договорам	(54 872)	(2 936 591)	2 942 751	(48 710)
ИТОГО:		(101 398)	(3 564 678)	3 579 684	(86 501)

ООО «Юрэнергоконсалт» по договору от 12.02.2010 № 3/А/СКЭ является агентом Общества и осуществляет мероприятия по сбору текущих платежей с контрагентов .

Порядок выплаты вознаграждений членам Совета директоров определен Положением о выплате членам Совета директоров АО «Севкавказэнерго» вознаграждений и компенсаций, утвержденным решением годового Общего собрания акционеров (протокол от 30.06.2015 № 30).

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

Сумма вознаграждений	2019 год	2018 год
Начислено, тыс. руб.	2 235	2 171
Выплачено, тыс. руб.	2 235	2 171

Информация о размерах вознаграждений членам Совета директоров и управленческому аппарату:

Сумма вознаграждений	2019 год	2018 год
Начислено, тыс. руб.	1 655	1 423
Выплачено, тыс. руб.	1 655	1 423

Информация о размерах вознаграждений членам Ревизионной Комиссии:

Сумма вознаграждений	2019 год	2018 год
Начислено, тыс. руб.	193	229
Выплачено, тыс. руб.	193	229

17. События после отчетной даты.

На 31.12.2019 года на балансе Общества числилась прочая дебиторская задолженность по МО УФК (ФССП России) в размере 105 891 тыс. руб. Так как

списание денежных средств с расчётных счетов Общества и распределение их в адрес кредиторов происходит ежедневно, сумма на депозите МО УФК (ФССП России) переходящая. По состоянию на 04.02.2020 года сумма, распределенная в пользу взыскателей Общества со счёта МО УФК (ФССП России), составила 119 261 764,30 рублей.

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

В учетную политику Общества на 2020 год по сравнению с учетной политикой на 2019 год не вносились изменения, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности с 1 января 2020 г. вступает в силу новая редакция ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Общество оценило влияние данного ПБУ и ожидает, что изменения в учетной политике в связи с введением новой редакции ПБУ окажут влияние на финансовое положение Общества и финансовые результаты его деятельности. На момент подписания данной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество находится в стадии окончательной оценки суммы влияния данного ПБУ. Эффект от изменения ПБУ будет отражен в отчетности за 1 квартал 2020 года и повлечет за собой изменения сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному по разделам баланса «Капитал и резервы», «Внеоборотные активы» и «Долгосрочные обязательства».

18. Информация об управлении рисками

Описание основных рисков.

а. Риски роста просроченной и безнадежной задолженности.

Наиболее существенным риском, присущим деятельности Общества является рост просроченной (сомнительной) дебиторской задолженности за потребленную электроэнергию и, как следствие, ухудшение финансового состояния Общества в связи с увеличением резерва по сомнительным долгам.

Данный риск оценивается как критический с увеличением значимости риска в динамике.

В целях минимизации данного риска Решением Совета директоров ПАО «Россети» от 17.10.2018 (протокол заседания СД от 17.10.2018 № 326) утверждена дорожная карта по реализации постановления Правительства РФ от 30 апреля 2018 г. № 534 с целью финансового оздоровления группы компаний ПАО «МРСК Северного Кавказа», которой предусмотрены следующие меры:

- доведение целевого уровня оплаты поставленной электроэнергии к 2022 году с 93% до 100%;
- 100%-й охват претензионно-исковой работой просроченной дебиторской задолженности за поставленную электроэнергию;

- вынесение вопроса о неудовлетворительной платежной дисциплине потребителей (бюджетозависимых, ЖКХ) на уровень республиканских и федеральных органов исполнительной власти, введение режима ограничения потребления электроэнергии в отношении должников по заявкам ГП.

Решением Правительственной комиссии по вопросам социально-экономического развития Северо-Кавказского федерального округа под председательством Председателя Правительства РФ Д.А. Медведева (протокол от 11.07.2018 № 2) утверждены мероприятия по погашению задолженности за потребленные энергоресурсы и коммунальные услуги на территории Северо-Кавказского федерального округа. Решением комиссии территориальные межведомственные рабочие группы по топливно-энергетическому комплексу соответствующих субъектов РФ, входящих в состав СКФО возглавили высшие должностные лица субъектов (Главы Республик), которым рекомендовано взять под личный контроль исполнение поручений по данному протоколу, в том числе:

- 100-процентный уровень оплаты бюджетными организациями и предприятиями жилищно-коммунального хозяйства текущего потребления энергоресурсов;

- разработка программы финансового оздоровления проблемных предприятий жилищно-коммунального комплекса СКФО, имеющих наибольшую задолженность за услуги по энергоснабжению;

- утверждение плана мероприятий (с установлением ключевых показателей эффективности) по улучшению ситуации в топливно-энергетическом комплексе СКФО, обеспечивающий исполнение вышеуказанных мероприятий.

В настоящее время план мероприятий по улучшению ситуации в топливно-энергетическом комплексе СКФО разработан Правительством РСО-Алания и находится на согласовании в Минкавказе РФ.

В целях организации исполнения вышеуказанных решений приказом ПАО «Россети» от 06.09.2018 № 150 закреплено распределение ответственности должностных лиц ДЗО ПАО «Россети» за выполнение решений Правительственной комиссии по вопросам социально-экономического развития Северо-Кавказского федерального округа (протокол от 11.07.2018 № 2). Приказом управляющей компании ПАО «МРСК Северного Кавказа» от 25.07.2018 №465 утвержден План исполнения перечня поручений Правительственной комиссии по вопросам социально-экономического развития Северо-Кавказского федерального округа.

б. Тарифные риски.

Проводимая государством политика тарифного регулирования учитывает необходимость сдерживания тарифов на энергоносители и предусматривает изменение регулируемых тарифов ниже индекса фактической инфляции (либо на уровне инфляции) при опережающем росте цен на оптовом рынке, что обуславливает риск установления регулирующими органами тарифов, не обеспечивающего собираемость экономически обоснованной выручки.

Для минимизации риска Обществом проводится работа по корректной

подготовке обосновывающих материалов при установлении органом регулирования тарифно-балансовых решений. В случае утверждения сбытовых надбавок ГП ниже экономически обоснованного размера – направление искового заявления в суд о признании недействующим решения регулирующего органа об утверждении сбытовой надбавки ГП. В качестве досудебного разбирательства – направление в ФАС России заявления об установлении сбытовых надбавок ГП ниже экономически обоснованного уровня. Сбытовые надбавки рассчитываются на основе эталонов затрат, в соответствии с Методическими указаниями по расчету сбытовых надбавок гарантирующих поставщиков с использованием метода сравнения аналогов, утвержденными приказом ФАС России от 21.11.2017 N 1554/17. В связи с этим данный риск оценивается как умеренный со снижением значимости риска в динамике.

в. Риски, связанные с лишением Общества статусов субъекта ОРЭМ и ГП.

Основным риском функционирования гарантирующего поставщика на оптовом рынке является лишение статуса субъекта оптового рынка в связи с увеличением неурегулированной задолженности перед поставщиками оптового рынка электроэнергии (мощности) и, как следствие, возможное лишение Общества статуса «Гарантирующий поставщик».

В случае реализации этого риска Общество потеряет потребителей на розничном рынке вследствие их перехода на обслуживание к другой энергосбытовой компании или к другому гарантирующему поставщику, действующему на территории субъекта РФ, или компании, определенной по результатам конкурса на право осуществления деятельности в качестве гарантирующего поставщика.

На заседании Наблюдательного совета Ассоциации НП «Совет рынка» 24 января 2020 г. был рассмотрен вопрос о лишении АО «Севкавказэнерго» статуса субъекта оптового рынка электрической энергии и мощности в повестку заседания Наблюдательного совета Ассоциации «НП Совет рынка» в марте 2020 года и переходе функций АО «Севкавказэнерго» территориально сетевой организации («ТСО») в республике Республика Северная Осетия – Алания с 1 апреля 2020 г. в соответствии с действующими регламентами рынка электроэнергетики.

г. Правовые риски и риски связанные с соблюдением применимого законодательства.

Риски, связанные с изменением законодательства, судебной практики по вопросам деятельности Общества, баланса интересов с другими субъектами электроэнергетики. Риски, связанные с санкциями регулирующих органов в связи с возможным несоответствием деятельности Общества требованиям законодательства (в т.ч. антикоррупционного законодательства), локальным нормативным актам, иным обязательным для исполнения регулирующим документам.

Данные риски оцениваются как значимые с увеличением степени

значимости риска в динамике.

Для минимизации правовых рисков Общество строит свою деятельность в соответствии с действующим налоговым, гражданским, антимонопольным, природоохранным и иными отраслями законодательства, отслеживает и своевременно реагирует на их изменения.

В целях минимизации комплаенс-рисков и рисков, связанных с неправомерным использованием инсайдерской информации, в Обществе утверждены локальные документы, направленные на повышение эффективности и прозрачности финансово-хозяйственной деятельности Общества, противодействие коррупции. Советом директоров Общества утверждено Положение об Антикоррупционной политике ПАО «Россети» и ДЗО ПАО «Россети». Приказом ПАО «МРСК Северного Кавказа» от 10.07.2015 № 407 (в ред. от 27.11.2015 № 704) утверждены меры по реализации положений Антикоррупционной политики ОАО «Россети» и ДЗО ОАО «Россети» в филиалах ПАО «МРСК Северного Кавказа».

д. Финансовые риски

Риски, связанные с изменениями валютных курсов и риски, связанные с изменениями процентных ставок Общество оценивает, как незначительные.

е. Риски, связанные с влиянием инфляции. Влияние роста индекса потребительских цен на расходы, уровень затрат, уровень рентабельности, и, как следствие, на финансовое состояние и возможность выполнения обязательств Обществом. Данный риск оценивается как значимый с увеличением степени значимости риска в динамике.

В целях минимизации данного риска Общество принимает меры по снижению операционных расходов на 2-3 процента ежегодно. Данные меры реализуются в ДЗО ОАО «Россети», в рамках исполнения Директивы Правительства Российской Федерации от 16.04.2015 № 2303п-П13.

19. Условные факты хозяйственной деятельности.

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

Условия ведения деятельности Общества

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

Негативное влияние на российскую экономику оказывают санкции, введенные против России некоторыми странами. Процентные ставки в рублях остаются высокими. Совокупность этих факторов привела к снижению доступности капитала и увеличению его стоимости, а также к повышению

неопределенности относительно дальнейшего экономического роста, что может негативно повлиять на финансовое положение, результаты деятельности и экономические перспективы Общества. Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

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.

В 2019 году 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. В частности, эти изменения включали дальнейшее развитие концепции бенефициарного владения, налогового резидентства юридических лиц по месту осуществления фактической деятельности, а также подход к налогообложению контролируемых иностранных компаний в Российской Федерации. Кроме этого, в 2019 году общая ставка НДС увеличилась до 20%, а также иностранные поставщики электронных услуг обязаны регистрироваться в российских налоговых органах для уплаты НДС.

Российские налоговые органы продолжают активно сотрудничать с налоговыми органами иностранных государств в рамках международного обмена налоговой информацией, что делает деятельность компаний в международном масштабе более прозрачной и требующей детальной проработки с точки зрения подтверждения экономической цели организации международной структуры в рамках проведения процедур налогового контроля.

Указанные изменения, а также 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 мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2019г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под вероятные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, по состоянию на 31 декабря 2019 г. создан руководством в размере 139 146 тыс. рублей (на 31 декабря 2018 г. – 145 274 тыс. руб., на 31 декабря 2017 г. - 10 310 тыс. руб.).

Условные обязательства и условные активы, которые могут существенно повлиять на оценку финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации по состоянию на отчетную дату, отсутствуют.

20. Информация о непрерывности деятельности АО «Севкавказэнергорго»

1) Финансовый результат деятельности Общества

Чистый убыток АО «Севкавказэнергорго» за 2019 г. составил 1 693 901 тыс. руб. (1 354 941 тыс. руб. за 2019 г.).

2) Соотношение текущих активов и обязательств Общества

На 31 декабря 2019 г. текущие обязательства АО «Севкавказэнергорго» превысили общую сумму его оборотных активов на 6 189 576 тыс. рублей (6 499 452 тыс. рублей на 31.12.2018 г. и 5 514 753 тыс. руб. на 31.12.2017 г.)

Существует высокая вероятность того, что Общество в течение последующих 12 месяцев после даты подписания данной отчетности не сможет своевременно выполнить принятые на себя обязательства по погашению кредиторской задолженности. Это свидетельствует о существенной неопределенности в способности Обществом продолжать свою деятельность непрерывно как минимум в течение следующих двенадцати месяцев.

3) Величина отрицательных чистых активов Общества составила:

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	31.12.2017 г.	31.12.2018 г.	31.12.2019
1	Стоимость чистых активов	(6 048 942)	(7 403 883)	(9 097 784)
2	Уставный капитал	50 386	50 386	50 386

Согласно ст. 11 Федерального закона от 26.12.1995 N 208-ФЗ (ред. от 19.07.2018) "Об акционерных обществах" (с изм. и доп., вступ. в силу с 01.09.2018) если по окончании второго отчетного года или каждого последующего отчетного года стоимость чистых активов общества окажется меньше величины минимального уставного капитала, Общество не позднее, чем через шесть месяцев после окончания отчетного года, обязано принять решение о своей ликвидации. В настоящее время такое решение не принято.

4) Показатели финансового состояния гарантирующего поставщика

Основным риском для деятельности гарантирующего поставщика на оптовом рынке является лишение статуса субъекта оптового рынка в связи с наличием неурегулированной задолженности перед поставщиками оптового рынка электроэнергии (мощности), и, как следствие, возможное лишение Общества статуса ГП.

В случае проведения конкурса на присвоение статуса ГП решение уполномоченного федерального органа основывается на показателях финансового состояния, утвержденных Постановлением Правительства РФ 442 от 04.05.2012 года «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии».

В отношении АО «Севкавказэнергорго» имеется невыполнение части показателей финансового состояния ГП, предусмотренных Постановлением Правительства РФ № 442 от 04.05.2012 года «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления энергии»:

Показатели финансового состояния гарантирующего поставщика

АО "Севкавказэнерго" за 2019 год.

Показатель	Расчет показателей			Рекомендуемое значение	Контрольный показатель
	Алгоритм определения значения показателя	сложившийся показатель на 31.12.2019	сложившийся показатель на 31.12.18		
Оборачиваемость кредиторской задолженности	$(КЗ_{\text{нп}} + КЗ_{\text{кп}}) / 2 / \text{ОТГРУЗКА} \times \text{число дней в году}$	491	426	не более 35 дней	не более 40 дней

5) Структура просроченной кредиторской задолженности

Согласно Регламенту осуществления платежей АО «Севкавказэнерго» расчеты за покупную электроэнергию на оптовом рынке имеют приоритет первоочередных платежей.

Структура просроченной кредиторской задолженности АО «Севкавказэнерго» на отчетные даты представлена ниже:

	На 31.12.19	На 31.12.18	На 31.12.17
Общий объем просроченной КЗ	6 259 203	5 970 514	4 612 261
В том числе:			
Перед рынком ОРЭМ	4 524 920	3 771 781	3 624 024
Перед сетевыми компаниями	662 481	1 696 168	520 511
Прочая	1 071 802	502 565	467 726

Просроченная кредиторская задолженность, составляющая 63% от краткосрочной кредиторской задолженности на 31.12.2019 от общей кредиторской задолженности, не успевает покрываться поступающими денежными средствами, т.к. средства за поставленную электроэнергию поступают не в полном объеме, вследствие чего происходит рост дебиторской задолженности.

6) Дело о банкротстве Общества

В течение 2019 г. три кредитора Общества обратились в суд с заявлением о банкротстве Общества. На дату утверждения отчетности Общество является стороной процесса собственного банкротства. Дело о банкротстве не прекращено и находится в стадии рассмотрения документов сторон. Процедура наблюдения не была назначена. Отсутствие решения по вопросу о банкротстве на дату подписания отчетности не означает, что дело будет закрыто или что такие дела не могут появиться в будущем снова. Между тем, руководство Общества не располагает сведениями о решениях о принудительной ликвидации Общества со стороны акционеров или других решениях о приостановлении деятельности, а также продолжает отстаивать интересы Общества в суде.

7) Лицензирование гарантирующих поставщиков

Согласно статье 29.3 Лицензирование энергосбытовой деятельности Закона №35-ФЗ «Об электроэнергетике» АО «Севкавказэнергорго» должно выполнять ряд требований для получения лицензии на осуществление энергосбытовой деятельности начиная с 1 июля 2020 г. Согласно предварительному расчету АО «Севкавказэнергорго» не соответствует ряду требований, необходимых для получения лицензии на осуществление энергосбытовой деятельности.

8) На заседании Наблюдательного совета Ассоциации НП «Совет рынка» 24 января 2020 г. был рассмотрен вопрос о лишении АО «Севкавказэнерго» статуса субъекта оптового рынка электрической энергии и мощности в повестку заседания Наблюдательного совета Ассоциации «НП Совет рынка» в марте 2020 года и переходе функций АО «Севкавказэнерго» территориально сетевой организации («ТСО») в республике Республика Северная Осетия – Алания с 1 апреля 2020 г. в соответствии с действующими регламентами рынка электроэнергетики.

В случае лишения статуса объекта оптового рынка электроэнергии Общество не сможет осуществлять свою основную деятельность в качестве гарантирующего поставщика в Республике Северная Осетия – Алания.

Данные обстоятельства свидетельствуют о наличии существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность и, вследствие этого, о потенциальной невозможности реализовать активы и выполнять обязательства Общества в ходе своей обычной деятельности. С

учетом изложенного выше, а также с учетом отсутствия корпоративных или судебных решений о ликвидации (банкротстве) руководство Общества не может сделать адекватную оценку о способности продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после даты подписания отчёта и/или произвести необходимые в таком случае корректировки в настоящую бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Данная отчетность была подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности Общества.

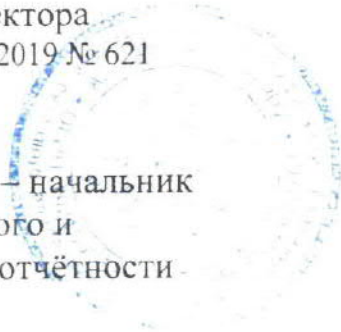
25 февраля 2020.

Исполняющий обязанности
управляющего директора
доверенность от 16.09.2019 № 621



С.Г. Бугулов

Главный бухгалтер – начальник
отдела бухгалтерского и
налогового учёта и отчёта



А.В. Цаболов

ООО «Эрнст энд Янг»
Прошито и пронумеровано 89 листа(ов)