

Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Публичного акционерного общества
«Россети Сибирь»
за 2020 год
Февраль 2021 г.



Совершенство бизнеса,
улучшаем мир

Ernst & Young LLC
Sadovnicheskaya Nab., 77, bld. 1
Moscow, 115035, Russia
Tel: +7 (495) 705 9700
+7 (495) 755 9700
Fax: +7 (495) 755 9701
www.ey.com/ru

ООО «Эрнст энд Янг»
Россия, 115035, Москва
Садовническая наб., 77, стр. 1
Тел.: +7 (495) 705 9700
+7 (495) 755 9700
Факс: +7 (495) 755 9701
ОКПО: 59002827
ОГРН: 1027739707203
ИНН: 7709383532

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам и совету директоров
Публичного акционерного общества «Россети Сибирь»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Россети Сибирь» (далее - «Общество»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 г., отчета о финансовых результатах за 2020 год и приложений к ним.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г., а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к Обществу в соответствии с принятым Советом по международным стандартам этики для бухгалтеров (СМСЭБ) Международным кодексом этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости) (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам. В отношении каждого из указанных ниже вопросов наше описание того, как соответствующий вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита, приводится в этом контексте.

Мы выполнили обязанности, описанные в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения, в том числе по отношению к этим вопросам. Соответственно, наш аудит включал выполнение процедур, разработанных в ответ на нашу оценку рисков существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности. Результаты наших аудиторских процедур, в том числе процедур, выполненных в ходе рассмотрения указанных ниже вопросов, служат основанием для выражения нашего аудиторского мнения о прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ключевой вопрос аудита	Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита
------------------------	---

Признание и оценка выручки от услуг по передаче электроэнергии

Признание и оценка выручки от услуг по передаче электроэнергии являлись одним из наиболее значимых вопросов нашего аудита в связи с определенной спецификой механизмов функционирования рынка электроэнергии, что обуславливает наличие разногласий между электросетевыми, энергосбытовыми и иными компаниями в отношении объемов и стоимости переданной электроэнергии. Сумма оспариваемой контрагентами выручки является существенной для бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества. Оценка руководством Общества вероятности разрешения разногласий в свою пользу является в значительной степени субъективной. Выручка признается тогда, когда, с учетом допущений, разногласия будут разрешены в пользу Общества.

Информация о выручке от услуг по передаче электроэнергии раскрыта в пункте 15 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обесценение дебиторской задолженности

Вопрос Обесценение дебиторской задолженности являлся одним из наиболее значимых для нашего аудита в связи с существенными остатками дебиторской задолженности на балансе Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г., а также в связи с тем, что оценка руководством возможности возмещения данной задолженности основывается на допущениях, в частности, на прогнозе платежеспособности дебиторов Общества.

Информация об обесценении дебиторской задолженности раскрыта в пункте 9 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Мы рассмотрели примененную учетную политику в отношении признания выручки от услуг по передаче электроэнергии, изучили систему внутреннего контроля за отражением этой выручки, провели проверку определения соответствующих сумм выручки на основании заключенных договоров по передаче электроэнергии, на выборочной основе получили подтверждения остатков дебиторской задолженности от контрагентов, провели анализ результатов судебных разбирательств в отношении спорных сумм оказанных услуг, при наличии, и оценку действующих процедур по подтверждению объемов переданной электроэнергии.

Мы проанализировали учетную политику Общества по рассмотрению дебиторской задолженности на предмет создания резерва на обесценение, а также рассмотрели процедуры оценки, сделанные руководством Общества, включая анализ оплаты дебиторской задолженности, анализ сроков погашения и просрочки выполнения обязательств, анализ платежеспособности дебиторов.

Мы провели аудиторские процедуры в отношении информации, использованной Обществом, для определения обесценения дебиторской задолженности, а также в отношении структуры дебиторской задолженности по срокам возникновения и погашения, провели тестирование расчета сумм начисленного резерва.

Ключевой вопрос аудита	Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита
------------------------	---

Признание, оценка и раскрытие резервов и условных обязательств

Признание, оценка и раскрытие резервов и условных обязательств в отношении судебных разбирательств и претензий контрагентов (в том числе территориальных электросетевых и энергосбытовых компаний) являлись одними из наиболее значимых вопросов нашего аудита в связи с тем, что они требуют значительных суждений руководства в отношении существенных сумм сальдо расчетов с контрагентами, оспариваемых в рамках судебных разбирательств или находящихся в процессе досудебного урегулирования.

Информация о резервах и условных обязательствах раскрыта в пункте 12 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Аудиторские процедуры включали в себя анализ решений, вынесенных судами различных инстанций и рассмотрение суждений руководства в отношении оценки вероятности оттока экономических ресурсов вследствие разрешения разногласий, изучение соответствия подготовленной документации положениям действующих договоров и законодательству, анализ раскрытия в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах об условных и оценочных обязательствах.

Прочая информация, включенная в годовой отчет Публичного акционерного общества «Россети Сибирь»

Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете Публичного акционерного общества «Россети Сибирь», но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Ответственность за прочую информацию несет руководство.

Наше мнение о бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, выражающего уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. У нас нет сведений о таких фактах.

Ответственность руководства и комитета по аудиту совета директоров за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

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

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

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

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

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

Мы также предоставляем комитету по аудиту совета директоров заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали его обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о действиях, осуществленных для устранения угроз, или принятых мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения комитета по аудиту совета директоров, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и которые, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель, ответственный за проведение аудита, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора, – М.С. Хачатурян.



М.С. Хачатурян
Партнер
ООО «Эрнст энд Янг»

24 февраля 2021 г.

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Публичное акционерное общество «Россети Сибирь»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 4 июля 2005 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1052460054327.
Местонахождение: 660021, Россия, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Богграда, д. 144А.

Сведения об аудиторе

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

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 20 г.

Организация ПАО "Россети Сибирь"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичные акционерные общества/
Совместная федеральная и иностранная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) Российская Федерация, 660021, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Богграда, д. 144а
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту И ДА НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ/ОКОФС
по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2020
76749096		
2460069527		
35.12		
12247	31	
384		

ООО "Эрнст энд Янг"

Идентификационный номер налогоплательщика в аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН
ОГРН / ОГРНИП

7709383532
1027739707203

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 (1)	На 31 декабря 2019 г. (2) (пересмотренные данные)	На 31 декабря 2018 г. (3) (пересмотренные данные)
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
5.1.1.-5.2.2.	Нематериальные активы	1110	433 202	414 155	389 405
5.2.2.	в т.ч. незавершенные операции по приобретению нематериальных активов	1111	356	50 955	-
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследований и разработок	1120	14 748	104 611	87 072
5.2.2.	в т.ч. затраты по незавершенным исследованиям и разработкам	1121	5 798	5 797	52 860
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.3.1.-5.3.6.	Основные средства	1150	64 287 022	62 829 687	58 901 059
	земельные участки и объекты природопользования	1151	102 378	98 812	99 560
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	59 647 398	57 507 497	52 576 729
	другие виды основных средств	1153	875 115	1 026 306	1 181 472
5.3.5.	незавершенное строительство	1154	3 387 129	3 821 267	4 537 627
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155	28 192	40 767	181 912
	сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств	1156	246 810	335 038	323 759
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	17 249	3 530	3 965
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	132 977	108 406	172 260
	инвестиции в дочерние общества	1171	60 071	60 071	60 071
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	72 906	48 335	38 775
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	-
	финансовые вложения	1175	-	-	73 414
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180	1 414 143	1 944 972	1 688 220
	Прочие внеоборотные активы	1190	744 047	695 493	454 938
	Итого по разделу I	1100	67 043 388	66 100 854	61 696 919
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
5.5.1.-5.5.2.	Запасы	1210	1 173 658	1 323 982	1 607 448
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	1 173 504	1 323 309	1 588 756
	затраты в незавершенном производстве	1212	-	-	350
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	154	221	622
	товары отгруженные	1214	-	452	17 720
	прочие запасы и затраты	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 322	30 141	40 504
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	16 103 483	13 469 811	14 530 669
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	7 716 914	3 170 720	3 414 571
	покупатели и заказчики	123101	5 076 600	1 716 525	2 773 448
	векселя к получению	123102	-	-	-
	авансы выданные	123103	885 277	1 103 357	6 341
	прочая дебиторская задолженность	123104	1 755 037	350 838	634 782
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	8 386 569	10 299 091	11 116 098
	покупатели и заказчики	123201	6 158 707	7 400 452	8 358 310
	векселя к получению	123202	-	-	-
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203	-	-	-
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204	-	-	-
	авансы выданные	123205	879 518	878 213	822 017
	прочая дебиторская задолженность	123206	1 348 344	2 020 426	1 935 771
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	235 100	308 514	-
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241	235 100	235 100	-
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242	-	73 414	-
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	404 962	125 421	117 245
	касса	1251	50	321	520
	расчетные счета	1252	392 810	115 885	106 480
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства	1254	12 102	9 215	10 245
	Прочие оборотные активы	1260	425 031	411 211	381 226
	Итого по разделу II	1200	18 345 556	15 669 080	16 677 092
	БАЛАНС	1600	85 388 944	81 769 934	78 374 011

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 (1)	На 31 декабря 2019 г. (2) (пересмотренные данные)	На 31 декабря 2018 г. (3) (пересмотренные данные)
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	9 988 619	9 988 619	9 988 619
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	-	-	-
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	23 179 700	23 179 700	23 179 700
3.1.	Резервный капитал	1360	211 383	211 383	168 969
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(6 557 905)	(6 560 662)	(5 334 751)
	прошлых лет	1371	(6 560 662)	(5 770 417)	(6 128 571)
	отчетного периода	1372	2 757	(790 245)	793 820
	Итого по разделу III	1300	26 821 797	26 819 040	28 002 537
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410	29 730 360	25 300 740	21 169 936
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	24 091 551	25 300 740	21 169 936
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	5 638 809	-	-
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 765 773	4 586 626	4 320 786
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450	315 701	551 717	88 498
	Итого по разделу IV	1400	34 811 834	30 439 083	25 579 220
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	8 162 716	10 177 169	10 575 271
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	2 263 789	10 177 169	10 575 271
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	5 898 927	-	-
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	12 349 325	11 519 175	11 738 578
	поставщики и подрядчики	1521	8 525 788	7 652 921	8 587 181
	векселя к уплате	1522	2 725	2 654	1 901
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	614 671	594 665	616 392
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	370 638	354 553	312 914
	задолженность по налогам и сборам	1525	1 364 956	1 207 492	863 136
	авансы полученные	1526	940 786	1 018 767	1 059 582
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527	10 867	298 465	5 761
	прочая кредиторская задолженность	1528	518 894	389 658	291 711
	Доходы будущих периодов	1530	78 249	47 979	-
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	3 122 496	2 717 333	2 437 052
	Прочие обязательства	1550	42 527	50 155	41 353
	Итого по разделу V	1500	23 755 313	24 511 811	24 792 254
	БАЛАНС	1700	85 388 944	81 769 934	78 374 011

Руководитель
по доверенности от 18.11.2020 № 001/19

Пермяков Д.Ю.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Прищепина С.В.
(расшифровка подписи)

"24" февраля 2021 г.



Отчет о финансовых результатах
За январь-декабрь 2020 г.

Организация ПАО "Россети Сибирь"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям

Организационно-правовая форма/форма собственности

Публичные акционерные общества/Совместная федеральная и иностранная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды
0710002
31.12.2020
76749096
2460069527
35.12
12247 / 31
384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2020 г.	За январь-декабрь 2019г. (пересмотренные данные)
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	56 923 263	57 491 392
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111	52 147 465	51 806 860
	выручка от техприсоединения	2112	401 898	1 160 655
	выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	2114	4 001 312	4 187 551
	доходы от аренды	2116	63 585	58 553
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117	307 858	276 205
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118	1 145	1 568
2.1.	Себестоимость продаж	2120	(50 810 890)	(48 607 248)
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121	(46 905 202)	(44 592 583)
	себестоимость техприсоединения	2122	(321 440)	(487 993)
	себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124	(3 346 720)	(3 296 038)
	себестоимость услуг аренды	2126	(19 438)	(18 769)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127	(216 953)	(210 396)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128	(1 137)	(1 469)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	6 112 373	8 884 144
2.1.	Коммерческие расходы	2210	(247 045)	(257 622)
2.1.	Управленческие расходы	2220	(3 863 442)	(3 799 240)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 001 886	4 827 282
	Доходы от участия в других организациях	2310	17 379	3 695
	Проценты к получению	2320	50 260	29 656
	Проценты к уплате	2330	(2 365 807)	(2 386 538)
5.11.	Прочие доходы	2340	5 115 937	3 723 435
5.11.	Прочие расходы	2350	(3 733 509)	(6 872 245)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 086 146	(674 715)
2.3.	Налог на прибыль	2410	(546 366)	(193 416)
2.3.	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(224 126)	(186 279)
2.3.	отложенный налог на прибыль	2412	(322 240)	(7 137)
2.3.	Прочее	2460	(537 023)	77 886
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 757	(790 245)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2020 г.	За январь-декабрь 2019г. (пересмотренные данные)
	СПРАВОЧНО			
5.1.1., 5.3.1.	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 757	(790 245)
2.2.	Базовая-прибыль (убыток) на акцию	2900	0.000000	(0.000008)
2.2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0.000000	(0.000008)

Руководитель

Пермяков Д.Ю.

Главный бухгалтер

Прищепина С.В.

по доверенности от 10.11.2020 № 001/61

от 24 февраля 2021 г.



Отчет об изменениях капитала

за 20 20 год

Коды	0710004
Форма по ОКУД	31.12.2020
Дата (число, месяц, год)	76748096
по ОКПО	2460069527
ИНН	35.12
по ОКВЭД 2	12247 31
по ОКФС	384
по ОКЕИ	

Организация ПАО "Россети Сибирь"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям
Организационно-правовая форма/форма собственности
Публичные акционерные общества/Совместная федеральная и иностранная собственность
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
Валютная капитал на 31 декабря 20 18 г. (1)	3100	9 988 619	-	-	23 179 700	168 969	(6 334 751)	28 002 537
За 20 19 г. (2)								
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	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	-	-	-	-	-	(1 183 497)	(1 183 497)
в том числе:								
убыток	3221	x	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	x	x	x	(735 792)	(735 792)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	x	-	x	(54 453)	(54 453)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	x	(393 252)	(393 252)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x	42 414	(42 414)	x
Валютная капитал на 31 декабря 20 19 г. (2)	3200	9 988 619	-	-	23 179 700	211 383	(6 560 662)	26 819 040
За 20 20 г. (3)								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	2 757	2 757
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x	2 757	2 757
переоценка имущества	3312	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
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
убыток	3321	x	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3322	x	x	x	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	x	x	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x	-	-	x
Валютная капитал на 31 декабря 20 20 г. (3)	3300	9 988 619	-	-	23 179 700	211 383	(6 557 905)	26 821 797

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменение капитала за 2019 год		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	28 002 537	(1 183 497)	-	26 819 040
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	28 002 537	(1 183 497)	-	26 819 040
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(5 334 751)	(1 183 497)	(42 414)	(6 560 662)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(5 334 751)	(1 183 497)	(42 414)	(6 560 662)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	33 337 288	-	42 414	33 379 702
Уставный капитал	34021	9 988 619	-	-	9 988 619
	340211	-	-	-	-
Капитал (до регистрации изменений)					
Собственные акции, выкупленные у акционеров	34022	-	-	-	-
Добавочный капитал	34023	23 179 700	-	-	23 179 700
Резервный капитал	34024	168 969	-	42 414	211 383
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	33 337 288	-	42 414	33 379 702

(1) - указывается год, предшествующий предыдущему

(2) - указывается предыдущий год

3.3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	26 900 046	26 867 019	28 002 537

Руководитель
по доверенности от 10.11.2020 № 00/761

"24" *февраль* 20

Пермяков Д.Ю.
(расшифровка подписи)



Главный бухгалтер
(подпись)

Прищепина С.В.
(расшифровка подписи)

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

Организация ПАО "Россети Сибирь"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям

Организационно-правовая форма/форма собственности

Публичные акционерные общества/

Совместная федеральная и иностранная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
Форма по ОКУД	0710005	
Дата (число, месяц, год)	31	12 2020
по ОКПО	76749096	
ИНН	2460069527	
по ОКВЭД 2	35.12	
по ОКФС/ОКФС	12247	31
по ОКЕИ	384	

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций		51 620 038	56 813 420
Поступления - всего	4110		
в том числе:	4111	50 431 739	51 954 303
от продажи продукции, товаров, работ и услуг			
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	6 403	5 961
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	57 044	51 413
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201	294	1 332
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301	-	-
прочие поступления	4119	1 131 255	4 807 704
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901	-	2 540
Платежи - всего	4120	(47 150 328)	(50 755 377)
в том числе:	4121	(26 795 440)	(28 021 115)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги			
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101	(216 192)	(206 206)
в связи с оплатой труда работников	4122	(16 235 174)	(14 953 179)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 233 755)	(2 392 506)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301	(171 385)	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 065)	(446 433)
прочие платежи	4129	(1 884 894)	(4 942 144)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901	-	(2 917)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4 469 710	6 058 043
Денежные потоки от инвестиционных операций		233 035	112 471
Поступления - всего	4210		
в том числе:	4211	8 506	19 817
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)			
в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421101	-	1 754
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	90 599	-
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	18 970	3 695
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	14 283	11
прочие поступления	4219	114 960	88 959
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901	-	29 172
Платежи - всего	4220	(6 419 108)	(9 800 742)
в том числе:	4221	(6 114 911)	(9 134 182)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов			
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101	(533 215)	(169 754)
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	-	(235 100)
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	-	(235 100)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(289 834)	(407 528)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	422401	-	-
прочие платежи	4229	(14 363)	(23 932)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(6 186 073)	(9 688 271)

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций		44 643 694	41 534 042
Поступление - всего	4310		
в том числе:	4311	44 643 694	41 534 042
получение кредитов и займов			
в т.ч. получение кредитов и займов от материнских, дочерних и зависимых компаний	431101	11 400 000	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
в т.ч. денежных вкладов собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	431201	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
в т.ч. от выпуска акций, увеличения долей участия материнских, дочерних и зависимых компаний	431301	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
в т.ч. от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. материнских, дочерних и зависимых компаний	431401	-	-
прочие поступления	4319	-	-
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	431901	-	-
Платежи - всего	4320	(42 647 790)	(37 895 638)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
в т.ч. собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников материнских, дочерних и зависимых компаний	432101	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(287 917)	(100 477)
в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	432201	(168 541)	(58 935)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(42 359 873)	(37 795 161)
в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям	432301	-	-
прочие платежи	4329	-	-
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	432901	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 995 904	3 638 404
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	279 541	8 176
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	125 421	117 245
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	404 962	125 421
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

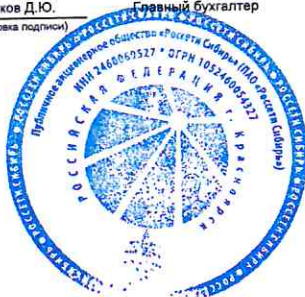
Руководитель
по доверенности от 10.11.2020 № 00/161

Пермяков Д.Ю.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Прищепина С.В.
(расшифровка подписи)

" 24 " февраля 20 21 г.



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

Показатель		За	За
Наименование	Код	2020 г.	2019 г.
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	50 810 371	48 589 229
в том числе			
материальные затраты	6511	14 190 508	14 504 070
затраты на оплату труда	6512	9 774 517	9 006 287
обязательные страховые взносы, страхование от НС и П	6513	2 959 863	2 727 845
амортизация	6514	5 829 711	5 571 079
прочие затраты	6515	18 055 772	16 779 948
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	(519)	(18 019)
в том числе			
незавершенного производства	6521	-	(350)
готовой продукции	6522	-	-
покупных товаров	6523	(67)	(401)
товаров отгруженных	6524	(452)	(17 268)
вспомогательного сырья	6525	-	-
Итого себестоимость продаж	6500	50 810 890	48 607 248
Коммерческие расходы	6550	247 045	257 622
в том числе			
материальные затраты	6551	6 063	6 102
затраты на оплату труда	6552	146 707	150 702
обязательные страховые взносы, страхование от НС и П	6553	43 578	44 578
амортизация	6554	1 130	1 365
прочие затраты	6555	49 567	54 875
Управленческие расходы	6560	3 863 442	3 799 240
в том числе			
материальные затраты	6561	114 631	93 778
затраты на оплату труда	6562	2 096 523	2 179 782
и ПЗ	6563	567 756	569 307
амортизация	6564	113 183	108 686
прочие затраты	6565	971 349	847 687

Главный бухгалтер

(подпись)

Прищепина С.В.

(расшифровка подписи)

« 24 » февраля

2020



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

Показатель		За	За
Наименование	Код	2020 г.	2019 г.
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	2 757	(790 245)
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611	-	-
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	2 757	(790 245)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	94 815 163 249	94 815 163 249
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	0,000000	-0,000008
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621	0,0003835	0,0003060
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	-	-
Разведенная прибыль на акцию	6640	0,000000	-0,000008
скорректированная величина базовой прибыли	6641	-	-
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642	-	-

Главный бухгалтер

(подпись)

Прищепина С.В.

(расшифровка подписи)

« 24 » февраля

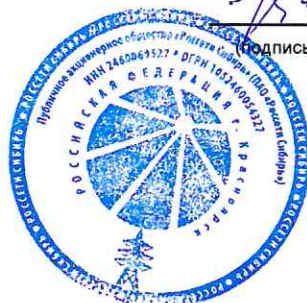
20 21



2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За 2020 год	За 2019 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	1 086 146	(674 715)
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	1 086 146	(674 715)
другим ставкам	67102	-	-
необлагаемая	67103	-	-
Постоянные разницы	6711	1 645 685	1 641 795
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	(708 837)	(1 413 405)
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	(902 365)	1 377 720
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	217 229	(134 943)
Постоянный налоговый расход (доход)	6722	329 137	328 359
Отложенный налог на прибыль, в том числе:	6723	(322 240)	(7 137)
изменение отложенного налогового актива	67231	(141 767)	(282 681)
изменение отложенного налогового обязательства	67232	(180 473)	275 544
Текущий налог на прибыль	6725	(224 126)	(186 279)
Расход (доход) по налогу на прибыль	67251	(546 366)	(193 416)
Суммы налога на прибыль за прошлые налоговые периоды (по уточненным декларациям, по налоговым проверкам)	6726	144 662	82 406
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6727	(41 679)	(4 927)
Списание отложенных налогов на прибыли и убытки	6728	(640 006)	407
справочно: признание(списание) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих	67281	-	-
Чистая прибыль (убыток)	6729	2 757	(790 245)

Главный бухгалтер



(подпись)

Прищепина С.В.

(расшифровка подписи)

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

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г. (8)	На 31 декабря 2019 г. (7)	На 31 декабря 2018 г. (6)
1	2	3	4	5
I. Активы				
1. Нематериальные активы	1110	433 202	414 155	389 405
2. Результаты исследований и разработок	1120	14 748	104 611	87 072
3. Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4. Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5. Основные средства	1150	64 287 022	62 829 687	58 901 059
6. Доходные вложения в материальные ценности	1160	17 249	3 530	3 965
7. Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	368 077	416 920	172 260
8. Прочие внеоборотные активы ²	1180+1190	2 158 190	2 640 465	2 143 158
9. Запасы	1210	1 173 658	1 323 982	1 607 448
10. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 322	30 141	40 504
11. Дебиторская задолженность ³	1230	16 103 483	13 469 811	14 530 669
12. Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	404 962	125 421	117 245
13. Прочие оборотные активы ¹	1260	425 031	411 211	381 226
14. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		85 388 944	81 769 934	78 374 011
II. Обязательства				
15. Долгосрочные заемные средства	1410	29 730 360	25 300 740	21 169 936
16. Отложенные налоговые обязательства	1420	4 765 773	4 586 626	4 320 786
17. Оценочные обязательства	1430+1540	3 122 496	2 717 333	2 437 052
18. Прочие долгосрочные обязательства	1450	315 701	551 717	88 498
19. Краткосрочные заемные средства	1510	8 162 716	10 177 169	10 575 271
20. Кредиторская задолженность ⁴	1520	12 349 325	11 519 175	11 738 578
21. Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	42 527	50 155	41 353
22. Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		58 488 898	54 902 915	50 371 474
23. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итог обязательств, принимаемые к расчету (стр. 22))		26 900 046	26 867 019	28 002 537

Главный бухгалтер

(подпись)

Прищепина С.В.

(рационализация подписи)

«14» февраля 2021 г.



5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель			На начало года						Изменения за период						На конец периода			
Наименование	Код	Период	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Убытки от обесценения	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г. (1)	942 920	(579 720)	-	363 200	51 513	85 645	4 219	-	(71 731)	-	-	-	1 080 078	(647 232)	-	432 846
	5110	за 2019 г. (2)	862 090	(472 685)	-	389 405	818	80 012	(30 508)	-	(76 527)	-	-	-	942 920	(579 720)	-	363 200
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2020 г. (1)	942 920	(579 720)	-	363 200	51 513	85 645	4 219	-	(71 731)	-	-	-	1 080 078	(647 232)	-	432 846
	5111	за 2019 г. (2)	862 090	(472 685)	-	389 405	818	80 012	(30 508)	-	(76 527)	-	-	-	942 920	(579 720)	-	363 200
в том числе:																		
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	51011	за 2020 г. (1)	14 000	(3 967)	-	10 033	-	-	-	-	(2 800)	-	-	-	14 000	(6 767)	-	7 233
	51111	за 2019 г. (2)	-	-	-	-	-	14 000	(1 867)	-	(2 100)	-	-	-	14 000	(3 967)	-	10 033
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	51012	за 2020 г. (1)	928 847	(575 680)	-	353 167	51 513	85 645	4 219	-	(68 931)	-	-	-	1 066 005	(640 392)	-	425 613
	51112	за 2019 г. (2)	862 017	(472 612)	-	389 405	818	66 012	(28 641)	-	(74 427)	-	-	-	928 847	(575 680)	-	353 167
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51013	за 2020 г. (1)	73	(73)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73	(73)	-	-
	51113	за 2019 г. (2)	73	(73)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73	(73)	-	-
Прочие	5102	за 2020 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2019 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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

5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
НИОКР - всего	5140	за 20 20 г. (1)	100 001	(1 187)	-	(89 864)	-	-	10 137
из них:	5150	за 20 19 г. (2)	64 114	(29 902)	115 899	(80 012)	30 508	(1 793)	100 001
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5141		-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5151	за 20 19 г. (2)	14 000	(1 167)	-	(14 000)	1 867	(700)	-
	5142	за 20 20 г. (1)	100 001	(1 187)	-	(89 864)	-	-	10 137
	5152	за 20 19 г. (2)	50 114	(28 735)	115 899	(66 012)	28 641	(1 093)	100 001
Справочно из общей суммы НИОКР:									
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5153	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 20 г. (1)	100 001	(1 187)	-	(89 864)	-	-	10 137
	5154	за 20 19 г. (2)	64 114	(29 902)	115 899	(80 012)	30 508	(1 793)	100 001

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве НМА или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 20 г. (1)	5 797	51 738	-	(51 737)	5 798
в том числе:	5170	за 20 19 г. (2)	52 860	68 836	-	(115 899)	5 797
Патентно-способные результаты выполненных НИОКР	5161	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-
Прочие	5171	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5162	за 20 20 г. (1)	5 797	51 738	-	(51 737)	5 798
в том числе:	5172	за 20 19 г. (2)	52 860	68 836	-	(115 899)	5 797
У патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5180	за 20 20 г. (1)	50 955	914	-	(51 513)	356
У правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5190	за 20 19 г. (2)	-	51 773	-	(818)	50 955
У владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5181	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-
Прочие	5191	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-
Затраты на приобретение нематериальных активов - всего	5182	за 20 20 г. (1)	50 955	558	-	(51 513)	-
в том числе:	5192	за 20 19 г. (2)	-	51 773	-	(818)	50 955
У патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5183	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-
У правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5193	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-
У владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5184	за 20 20 г. (1)	-	356	-	-	356
Прочие	5194	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-

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

5.3. Основные средства

5.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило		выбыло		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация по поступившим объектам	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	105 495 062	(46 862 447)	58 632 615	7 922 931	(815)	(93 911)	66 575	(5 902 504)	-	-	113 324 082	(52 699 191)	60 624 891
	5210	за 2019 г.	95 171 640	(41 313 879)	53 857 761	10 432 475	(5)	(109 053)	79 449	(5 628 012)	-	-	105 495 062	(46 862 447)	58 632 615
в том числе:															
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2020 г.	105 396 250	(46 862 447)	58 533 803	7 919 356	(815)	(93 902)	66 575	(5 902 504)	-	-	113 221 704	(52 699 191)	60 522 513
	5211	за 2019 г.	95 072 080	(41 313 879)	53 758 201	10 432 318	(5)	(108 148)	79 449	(5 628 012)	-	-	105 396 250	(46 862 447)	58 533 803
в том числе:															
производственные здания	52011	за 2020 г.	8 059 146	(2 805 801)	5 253 345	96 509	-	(10 035)	3 634	(273 915)	-	-	8 145 620	(3 076 082)	5 069 538
	52111	за 2019 г.	7 875 986	(2 541 111)	5 334 875	194 323	-	(11 163)	7 430	(272 120)	-	-	8 059 146	(2 805 801)	5 253 345
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2020 г.	7 528 983	(3 582 587)	3 946 396	173 017	-	(5 755)	3 326	(310 586)	-	-	7 696 245	(3 889 847)	3 806 398
	52112	за 2019 г.	7 128 148	(3 281 275)	3 846 873	409 911	14 421	(9 076)	6 682	(322 415)	-	-	7 528 983	(3 582 587)	3 946 396
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2020 г.	51 564 419	(22 579 461)	28 984 958	3 339 764	(815)	(16 482)	9 505	(2 778 749)	-	-	54 887 701	(25 349 520)	29 538 181
	52113	за 2019 г.	46 980 560	(19 855 165)	27 125 395	4 590 090	(23)	(6 231)	3 632	(2 727 905)	-	-	51 564 419	(22 579 461)	28 984 958
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2020 г.	22 735 256	(9 080 417)	13 654 839	1 736 130	1 314	(20 327)	12 523	(1 207 343)	-	-	24 451 059	(10 273 923)	14 177 136
	52114	за 2019 г.	19 745 290	(7 874 539)	11 870 751	3 025 325	(104 849)	(35 359)	20 636	(1 121 665)	-	-	22 735 256	(9 080 417)	13 654 839
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2020 г.	141 666	(112 510)	29 156	213	-	(513)	512	(7 002)	-	-	141 366	(119 000)	22 366
	52115	за 2019 г.	140 279	(105 452)	34 827	1 981	-	(594)	593	(7 651)	-	-	141 666	(112 510)	29 156
прочие	52016	за 2020 г.	15 366 780	(8 701 671)	6 665 109	2 573 723	(1 314)	(40 790)	37 075	(1 324 909)	-	-	17 899 713	(9 990 819)	7 908 894
	52116	за 2019 г.	13 201 817	(7 656 337)	5 545 480	2 210 688	90 446	(45 725)	40 476	(1 176 256)	-	-	15 366 780	(8 701 671)	6 665 109

Наименование показателя	Код	Период	На начало года					Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило		выбыло		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация по поступившим объектам	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2020 г.	98 812	-	98 812	3 575	-	(9)	-	-	-	-	102 378	-	102 378		
	5212	за 2019 г.	99 560	-	99 560	157	-	(905)	-	-	-	-	98 812	-	98 812		
в том числе:																	
земельные участки	52021	за 2020 г.	98 812	-	98 812	3 575	-	(9)	-	-	-	-	102 378	-	102 378		
	52121	за 2019 г.	99 560	-	99 560	157	-	(905)	-	-	-	-	98 812	-	98 812		
объекты природопользования	52022	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	52122	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5213	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	9 917	(6 387)	3 530	14 646	-	-	-	(927)	-	-	24 563	(7 314)	17 249		
	5230	за 2019 г.	9 917	(5 952)	3 965	-	-	-	-	(435)	-	-	9 917	(6 387)	3 530		
в том числе:					-												
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5231	за 2019 г.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2020 г.	9 917	(6 387)	3 530	14 646	-	-	-	(927)	-	-	24 563	(7 314)	17 249		
	5232	за 2019 г.	9 917	(5 952)	3 965	-	-	-	-	(435)	-	-	9 917	(6 387)	3 530		

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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

Наименование показателя	Код	За 2020 год	За 2019 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3 492 274	3 664 047
в том числе:			
производственные здания	5261	22 897	52 386
сооружения, кроме ЛЭП	5262	78 922	347 108
линии электропередачи и устройства к ним	5263	1 274 120	1 446 551
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	250 397	418 262
производственный и хозяйственный инвентарь	5265	-	-
прочие	5266	1 865 938	1 399 740
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(3 181)	(3 647)
в том числе:			
производственные здания	5271	(8)	(82)
сооружения, кроме ЛЭП	5272	(1 650)	(616)
линии электропередачи и устройства к ним	5273	(1 262)	(1 072)
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	(261)	(1 874)
производственный и хозяйственный инвентарь	5275	-	-
прочие	5276	-	(3)

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. (1)	На 31 декабря 2019 г. (2)	На 31 декабря 2018 г. (3)
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	57 885	64 020	81 047
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	13 730 025	12 830 430	6 194 438
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	300 971	5 160 961
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	2 139 946	2 036 346	2 080 450
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	603	1 194	1 785

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость капитальных вложений	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 20 г. (1)	3 821 267	9 610 774	(2 163 591)	(7 881 321)	3 387 129
	5250	за 20 19 г. (2)	4 537 627	11 751 316	(2 076 687)	(10 390 989)	3 821 267
в том числе:							
незавершенное строительство	5241	за 20 20 г. (1)	3 380 219	7 308 229	(46 576)	(7 601 221)	3 040 651
	5251	за 20 19 г. (2)	3 840 460	9 674 396	(280 728)	(9 853 909)	3 380 219
приобретение основных средств	5242	за 20 20 г. (1)	19	280 101	-	(280 100)	20
	5252	за 20 19 г. (2)	71	537 028	-	(537 080)	19
оборудование к установке	5243	за 20 20 г. (1)	441 029	2 022 444	(2 117 015)	-	346 458
	5253	за 20 19 г. (2)	697 096	1 539 892	(1 795 959)	-	441 029
прочие	5244	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-
	5254	за 21 19 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 договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке операции)	поступление иные начисления	начисление резерва	погашение	выбытие		уценные по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	
									списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 20 г. (1)	63 168	(22 401)	55 031	-	(232)	(68 337)	-	-	963	49 862	(21 670)
	5292	за 20 19 г. (2)	248 675	(66 763)	283 471	-	(13 357)	(411 528)	(57 450)	-	269	63 168	(22 401)
в том числе:													
капитальное строительство	52911	за 20 20 г. (1)	44 089	(22 401)	9 319	-	(232)	(19 251)	-	-	963	34 157	(21 670)
	52921	за 20 19 г. (2)	229 596	(66 763)	152 311	-	(13 357)	(280 368)	(57 450)	-	269	44 089	(22 401)
приобретение основных средств	52912	за 20 20 г. (1)	19 079	-	45 712	-	-	(49 086)	-	-	-	15 705	-
	52922	за 20 19 г. (2)	19 079	-	131 160	-	-	(131 160)	-	-	-	19 079	-
прочие	52913	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52923	за 20 19 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 20 г. (1)	1 234 332	(1 125 926)	-	-	-	-	24 571	1 234 332	(1 101 355)
	5311	за 20 19 г. (2)	1 373 138	(1 200 878)	235 100	(373 906)	65 392	-	9 560	1 234 332	(1 125 926)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 20 г. (1)	1 234 332	(1 125 926)	-	-	-	-	24 571	1 234 332	(1 101 355)
	53121	за 20 19 г. (2)	1 299 724	(1 200 878)	-	(65 392)	65 392	-	9 560	1 234 332	(1 125 926)
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 20 г. (1)	1 202 438	(1 142 367)	-	(1 142 367)	1 142 367	-	-	60 071	-
	531211	за 20 19 г. (2)	1 267 830	(1 207 759)	-	(65 392)	65 392	-	-	1 202 438	(1 142 367)
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 20 г. (1)	-	-	-	1 142 367	(1 142 367)	-	-	1 142 367	(1 142 367)
	531212	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530213	за 20 20 г. (1)	31 894	16 441	-	-	-	-	24 571	31 894	41 012
	531213	за 20 19 г. (2)	31 894	6 881	-	-	-	-	9 560	31 894	16 441
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 20 19 г. (2)	73 414	-	-	(73 414)	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531231	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53024	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53124	за 20 19 г. (2)	-	-	235 100	(235 100)	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53025	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53125	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53026	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53126	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 20 г. (1)	31 958	16 377	-	-	-	-	24 571	31 958	40 948
	5312	за 20 19 г. (2)	105 372	6 817	-	(73 414)	-	-	9 560	31 958	16 377
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 20 г. (1)	31 958	16 377	-	-	-	-	24 571	31 958	40 948
	53131	за 20 19 г. (2)	31 958	6 817	-	-	-	-	9 560	31 958	16 377
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531311	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531312	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530313	за 20 20 г. (1)	31 958	16 377	-	-	-	-	24 571	31 958	40 948
	531313	за 20 19 г. (2)	31 958	6 817	-	-	-	-	9 560	31 958	16 377
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 20 19 г. (2)	73 414	-	-	(73 414)	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531331	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53034	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 20 г. (1)	1 202 374	(1 142 303)	-	-	-	-	-	1 202 374	(1 142 303)
	5313	за 20 19 г. (2)	1 267 766	(1 207 695)	-	(65 392)	65 392	-	-	1 202 374	(1 142 303)

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ- всего	5305	за 20 20 г. (1)	308 514	-	-	(73 414)	-	-	-	235 100	-
	5315	за 20 19 г. (2)	-	-	308 514	-	-	-	-	308 514	-
Вклады в уставные капиталы других обществ - всего	53061	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53161	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53162	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 20 20 г. (1)	73 414	-	-	(73 414)	-	-	-	-	-
	53163	за 20 19 г. (2)	-	-	73 414	-	-	-	-	73 414	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531631	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53064	за 20 20 г. (1)	235 100	-	-	-	-	-	-	235 100	-
	53164	за 20 19 г. (2)	-	-	235 100	-	-	-	-	235 100	-
Депозитные вклады	53065	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53165	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53066	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53166	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 20 г. (1)	73 414	-	-	(73 414)	-	-	-	-	-
	5316	за 20 19 г. (2)	-	-	73 414	-	-	-	-	73 414	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 20 20 г. (1)	73 414	-	-	(73 414)	-	-	-	-	-
	53173	за 20 19 г. (2)	-	-	73 414	-	-	-	-	73 414	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531731	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53074	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53174	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 20 20 г. (1)	235 100	-	-	-	-	-	-	235 100	-
	5317	за 20 19 г. (2)	-	-	235 100	-	-	-	-	235 100	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 20 г. (1)	1 542 846	(1 125 926)	-	(73 414)	-	-	24 571	1 469 432	(1 101 355)
	5310	за 20 19 г. (2)	1 373 138	(1 200 878)	543 614	(373 906)	65 392	-	9 560	1 542 846	(1 125 926)

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	(1 125 926)	(1 117 796)	1 142 367	-	(1 101 355)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой	7110	16 377	24 571	-	-	40 948
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	16 377	24 571	-	-	40 948
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	71112	-	-	-	-	-
прочие	71113	16 377	24 571	-	-	40 948
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7113	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131	-	-	-	-	-
Прочие	7114	-	-	-	-	-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211	-	-	-	-	-
Прочие	7122	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130	(1 142 303)	(1 142 367)	1 142 367	-	(1 142 303)
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	(1 142 303)	(1 142 367)	1 142 367	-	(1 142 303)
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71311	(1 142 367)	-	1 142 367	-	-
зависимых хозяйственных обществ	71312	-	(1 142 367)	-	-	(1 142 367)
прочие	71313	64				64
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7133	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	7134	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	7135	-	-	-	-	-
Прочие	7136	-	-	-	-	-

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

5.4.3. Иное использование финансовых вложений*

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. (1)	На 31 декабря 2019 г. (2)	На 31 декабря 2018 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	-	-	-

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

* - включать в состав бухгалтерской отчетности в случае наличия данных

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 20 г. (1)	1 325 989	(2 007)	3 837 137	(3 989 020)	1 633	(74)	x	1 174 106	(448)	
	5420	за 20 19 г. (2)	1 611 797	(4 349)	4 702 668	(4 988 476)	2 647	(305)	x	1 325 989	(2 007)	
	5401	за 20 20 г. (1)	1 325 316	(2 007)	3 583 651	(3 735 066)	1 633	(74)	51	1 173 952	(448)	
	5421	за 20 19 г. (2)	1 593 090	(4 334)	4 459 326	(4 727 128)	2 632	(305)	28	1 325 316	(2 007)	
незавершенное производство	5402	за 20 20 г. (1)	-	-	237 529	(237 529)	-	-	-	-	-	
	5422	за 20 19 г. (2)	350	-	230 282	(230 632)	-	-	-	-	-	
товары отгруженные	5403	за 20 20 г. (1)	452	-	3 118	(3 570)	-	-	-	-	-	
	5423	за 20 19 г. (2)	17 720	-	452	(17 720)	-	-	-	452	-	
готовая продукция и товары	5404	за 20 20 г. (1)	221	-	12 839	(12 855)	-	-	(51)	154	-	
	5424	за 20 19 г. (2)	637	(15)	12 608	(12 996)	15	-	(28)	221	-	
прочие запасы и затраты	5405	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

5.5.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. (1)	На 31 декабря 2019 г. (2)	На 31 декабря 2018 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	5445	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5446	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5447	-	-	-
товары отгруженные	5448	-	-	-
готовая продукция и товары	5449	-	-	-
прочие запасы и затраты	5450	-	-	-

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		поступление						востановление резерва		перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате 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					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г. (1)	3 174 575	(3 855)	2 955 338	630 677	(1 468)	(296 722)	-	-	4 736	1 253 633	7 717 501	(587)	
	5521	за 20 19 г. (2)	3 414 589	(18)	1 437 498	76 320	(3 846)	(129 791)	-	-	9	(1 624 041)	3 174 575	(3 855)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 20 г. (1)	1 720 380	(3 855)	2 433 811	-	-	(2 580)	-	-	3 855	924 989	5 076 600	-	
	5522	за 20 19 г. (2)	2 773 466	(18)	12 339	-	(3 846)	(4 053)	-	-	9	(1 061 372)	1 720 380	(3 855)	
в том числе:															
по передаче электроэнергии	55021	за 20 20 г. (1)	1 681 760	(3 846)	2 429 933	-	-	(30)	-	-	3 846	955 161	5 066 824	-	
	55221	за 20 19 г. (2)	2 760 845	-	-	-	(3 846)	-	-	-	-	(1 079 085)	1 681 760	(3 846)	
по электросоединению	55022	за 20 20 г. (1)	9 442	(9)	3 817	-	-	(2 511)	-	-	9	(5 522)	5 226	-	
	55222	за 20 19 г. (2)	10 370	(18)	6 639	-	-	(3 960)	-	-	9	(3 607)	9 442	(9)	
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55223	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
по перепродаже электроэнергии и мощности	55024	за 20 20 г. (1)	22 489	-	-	-	-	-	-	-	-	(22 489)	-	-	
	55224	за 20 19 г. (2)	126	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
по доходам от аренды	55025	за 20 20 г. (1)	-	-	14	-	-	-	-	-	-	22 363	22 489	-	
	55225	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14	-	
по прочим	55026	за 20 20 г. (1)	6 689	-	47	-	-	(39)	-	-	-	(2 161)	4 536	-	
	55226	за 20 19 г. (2)	2 125	-	5 700	-	-	(93)	-	-	-	(1 043)	6 689	-	

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	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	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 20 г. (1)	1 103 357	-	3 755	-	-	9	-	-	-	-	(221 216)	885 277	-	
	5523	за 20 19 г. (2)	6 341	-	1 302 249	-	-	(1 061)	-	-	-	-	(204 172)	1 103 357	-	
	5504	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 20 г. (1)	350 838	-	517 772	630 677	(1 468)	(293 523)	-	-	881	549 860	1 755 624	(587)	-	
	5525	за 20 19 г. (2)	634 782	-	122 910	76 320	-	(124 677)	-	-	-	(358 497)	350 838	-	-	
в том числе:																
беспроцентные векселя	55051	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55251	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55052	за 20 20 г. (1)	350 838	-	517 772	630 677	(1 468)	(293 523)	-	-	-	549 860	1 755 624	(587)	-	
	55252	за 20 19 г. (2)	634 782	-	122 910	76 320	-	(124 677)	-	-	-	(358 497)	350 838	-	-	
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 20 г. (1)	8 949	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 200)	7 749	-	-	
	5526	за 20 19 г. (2)	11 360	-	-	-	-	(1 211)	-	-	-	(1 200)	8 949	-	-	
	55061	за 20 20 г. (1)	8 949	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 200)	7 749	-	-	
	55261	за 20 19 г. (2)	11 360	-	-	-	-	(1 211)	-	-	-	(1 200)	8 949	-	-	
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55262	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		поступление				начисление резерва		погашение		списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15				
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. (1)	20 744 636	(10 445 545)	79 768 073	750 111	(2 178 393)	(81 365 420)	(1 791 527)	(295 835)	2 662 575	(1 253 633)	16 556 405	(8 169 836)				
	5530	за 20 19 г. (2)	20 670 754	(9 554 656)	78 529 119	1 636 960	(4 315 247)	(78 474 063)	(2 702 912)	(539 263)	721 446	1 624 041	20 744 636	(10 445 545)				
в том числе:	5511	за 20 20 г. (1)	14 942 191	(7 541 739)	70 659 086	-	(1 846 336)	(71 476 554)	(122 689)	(295 644)	2 642 692	(924 989)	12 781 401	(6 622 694)				
	5531	за 20 19 г. (2)	14 873 546	(6 515 236)	69 088 177	-	(3 500 125)	(67 914 777)	(1 769 723)	(396 404)	703 899	1 061 372	14 942 191	(7 541 739)				
по передаче электроэнергии	55111	за 20 20 г. (1)	12 558 970	(6 320 646)	65 282 471	-	(1 141 801)	(65 852 317)	(90 654)	(295 947)	2 270 463	(955 161)	10 647 362	(5 101 330)				
	55311	за 20 19 г. (2)	13 510 293	(5 832 421)	62 049 317	-	(2 812 314)	(61 950 299)	(1 730 232)	(399 194)	593 857	1 079 085	12 558 970	(6 320 646)				
	55112	за 20 20 г. (1)	444 798	(176 767)	408 533	-	(10 939)	(596 359)	(8 351)	967	5 440	5 522	255 110	(173 915)				
по телерадиосвязи	55312	за 20 19 г. (2)	237 948	(133 175)	1 384 178	-	(63 047)	(1 175 565)	(7 896)	2 526	11 559	3 607	444 798	(176 767)				
	55113	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
по организации и развитию ЕЭС России в части распределительного электроэнергетического комплекса	55313	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
	55114	за 20 20 г. (1)	1 553 936	(1 031 756)	4 508 901	-	(368 339)	(4 621 482)	(22 568)	(503)	365 554	22 489	1 440 773	(1 011 973)				
по перепродаже электроэнергии и мощности	55314	за 20 19 г. (2)	986 614	(529 106)	4 994 679	-	(621 702)	(4 382 785)	(22 077)	(132)	96 975	(22 363)	1 553 936	(1 031 756)				
	55115	за 20 20 г. (1)	6 825	(1 506)	70 270	-	(853)	(70 583)	(593)	43	306	-	5 962	(1 460)				
	55315	за 20 19 г. (2)	7 846	(2 412)	66 794	-	(324)	(67 737)	(946)	868	284	-	6 825	(1 506)				
по прочим	55116	за 20 20 г. (1)	377 662	(11 064)	388 911	-	(324 404)	(335 813)	(523)	(204)	929	2 161	432 194	(334 016)				
	55316	за 20 19 г. (2)	130 845	(18 122)	593 209	-	(2 738)	(338 391)	(8 572)	(472)	1 224	1 043	377 662	(11 064)				
	5512	за 20 20 г. (1)	902 232	(24 019)	7 383 308	-	(54)	(7 603 185)	(3 281)	-	20	221 216	900 290	(20 772)				
Авансы выданные	5532	за 20 19 г. (2)	917 285	(95 268)	7 429 906	-	(1 314)	(7 576 743)	(72 388)	-	175	204 172	902 232	(24 019)				
	5513	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
	5533	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года			поступление				перевод из долго- в кратко- срочную задолженность			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5514	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5534	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5535	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 20 г. (1)	4 900 213	(2 879 787)	1 725 679	750 111	(332 003)	(2 285 681)	(1 665 557)	(191)	19 863	(549 860)	2 874 714	(1 526 370)
5536	за 20 19 г. (2)	4 879 923	(2 944 152)	2 011 036	1 636 960	1 636 960	(813 808)	(2 982 543)	(860 801)	(142 859)	17 372	358 497	4 900 213	(2 879 787)
в том числе:														
беспроцентные векселя	55161	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55361	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
переплата по налогам и сборам	55162	за 20 20 г. (1)	632 443	-	565 890	-	-	(792 485)	-	(197)	-	-	405 651	-
55362	за 20 19 г. (2)	452 268	-	-	542 862	-	-	(362 575)	-	(112)	-	-	632 443	-
реализация имущества	55163	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55363	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	55164	за 20 20 г. (1)	4 267 770	(2 879 787)	1 159 789	750 111	(332 003)	(1 493 196)	(1 665 557)	6	19 863	(549 860)	2 469 063	(1 526 370)
55364	за 20 19 г. (2)	4 427 655	(2 944 152)	1 488 174	1 636 960	1 636 960	(813 808)	(2 619 968)	(860 801)	(142 747)	17 372	358 497	4 267 770	(2 879 787)
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 20 г. (1)	27 756	-	77 792	-	-	(13 786)	-	-	-	1 200	92 962	-
5537	за 20 19 г. (2)	10 959	-	-	23 099	-	-	(7 502)	-	-	-	1 200	27 756	-
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 20 г. (1)	27 756	-	37 310	-	-	(9 147)	-	-	-	1 200	57 119	-
55371	за 20 19 г. (2)	10 959	-	-	23 099	-	-	(7 502)	-	-	-	1 200	27 756	-
задолженность зависимых обществ	55172	за 20 20 г. (1)	-	-	40 482	-	-	(4 639)	-	-	-	-	35 843	-
55372	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 20 20 г. (1)	23 919 211	(10 449 400)	82 723 411	1 380 788	(2 179 861)	(81 662 142)	(1 791 527)	(295 835)	2 667 311	-	24 273 906	(8 170 423)
5520	за 20 19 г. (2)	24 085 343	(9 554 674)	79 966 617	1 713 280	1 713 280	(4 319 093)	(78 603 854)	(2 702 912)	(539 263)	721 455	-	23 919 211	(10 449 400)

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. (1)		На 31 декабря 2019г. (2)		На 31 декабря 2018 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	10 877 623	2 773 512	12 363 624	3 582 407	13 301 158	5 166 852
в том числе:							
покупатели и заказчики, в том числе	5641	8 847 129	2 282 399	10 231 721	2 732 027	10 740 740	4 369 052
по передаче электроэнергии	56411	7 159 179	2 064 581	8 667 995	2 350 449	9 982 962	4 217 126
по техприсоединению	56412	229 371	55 456	192 098	15 333	159 461	26 288
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	56413	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	56414	1 100 624	139 831	1 257 098	264 268	570 764	118 601
по доходам от аренды	56415	2 573	1 113	2 288	782	4 480	2 071
прочие	56416	355 382	21 418	112 242	101 195	23 073	4 966
векселя к получению	5642	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5643	-	-	-	-	-	-
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5644	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5645	36 549	15 777	28 423	4 404	101 162	5 901
прочая дебиторская задолженность	5646	1 993 945	475 836	2 103 480	845 976	2 459 256	791 899

Главный бухгалтер

подпись

Прищепина С.В.
расшифровка подписи

- (1) - указывается отчетная дата отчетного периода
(2) - указывается предыдущий год
(3) - указывается год предшествующий предыдущему



5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г. (1)	551 717	456 230	-	(403 632)	-	(288 614)	315 701
	5571	за 20 19 г. (2)	88 498	4 086 213	-	(3 595 642)	-	(27 352)	551 717
в том числе:									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 20 г. (1)	1 134	-	-	-	-	(1 134)	-
	5572	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	1 134	1 134
в том числе:									
строительство	55521	за 20 20 г. (1)	1 134	-	-	-	-	(1 134)	-
	55721	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	1 134	1 134
прочие	55522	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55722	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 20 г. (1)	550 583	456 230	-	(403 632)	-	(287 480)	315 701
	5573	за 20 19 г. (2)	88 498	4 086 213	-	(3 595 642)	-	(28 486)	550 583
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55741	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55742	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление			погашение	списание на финансовый результат		перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. (1)	11 519 175	81 324 000	345 473	(81 224 221)	96 284	288 614	12 349 325	
	5580	за 20 19 г. (2)	11 738 578	85 229 927	239 512	(85 823 886)	107 692	27 352	11 519 175	
в том числе:	5561	за 20 20 г. (1)	7 652 921	39 185 477	-	(38 420 555)	106 811	1 134	8 525 788	
	5581	за 20 19 г. (2)	8 587 181	41 223 689	-	(42 276 275)	119 460	(1 134)	7 652 921	
строительстве	55611	за 20 20 г. (1)	3 058 684	4 660 702	-	(3 612 609)	(6 758)	1 134	4 101 153	
	55811	за 20 19 г. (2)	3 074 088	6 527 598	-	(6 532 359)	(9 509)	(1 134)	3 058 684	
прочие	55612	за 20 20 г. (1)	4 594 237	34 524 775	-	(34 807 946)	113 569	-	4 424 635	
	55812	за 20 19 г. (2)	5 513 093	34 696 091	-	(35 743 916)	128 969	-	4 594 237	
Авансы полученные	5562	за 20 20 г. (1)	1 018 767	19 112 757	-	(19 412 432)	(7 165)	228 859	940 786	
	5582	за 20 19 г. (2)	1 059 582	22 275 190	479	(22 335 261)	(6 508)	25 285	1 018 767	
по передаче электроэнергии	55621	за 20 20 г. (1)	422 356	16 921 783	-	(17 289 262)	(3)	-	54 874	
	55821	за 20 19 г. (2)	360 725	16 138 835	479	(16 077 649)	(34)	-	422 356	
по электрификации	55622	за 20 20 г. (1)	548 668	559 727	-	(513 139)	(6 841)	227 547	813 962	
	55822	за 20 19 г. (2)	673 346	4 396 674	-	(4 541 815)	(6 201)	24 664	546 668	
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55623	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	55823	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 20 г. (1)	18 938	1 504 196	-	(1 500 642)	-	-	22 492	
	55824	за 20 19 г. (2)	11 223	1 620 605	-	(1 612 890)	-	-	18 938	

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление			погашение	списание на финансовый результат		перевод из долгосрочной задолженности
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	на финансовый результат				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
по участию в других организациях	55625	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	55825	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	
по услугам аренды	55626	за 20 20 г. (1)	1 145	11 111	-	(12 235)	(5)	1 312	1 328	
	55826	за 20 19 г. (2)	1 172	11 285	-	(11 933)	-	621	1 145	
по прочим	55627	за 20 20 г. (1)	29 660	115 940	-	(97 154)	(316)	-	48 130	
	55826	за 20 19 г. (2)	13 116	107 791	-	(90 974)	(273)	-	29 660	
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 20 г. (1)	298 465	2 497	-	(290 095)	-	-	10 867	
	5583	за 20 19 г. (2)	5 761	414 697	-	(121 993)	-	-	298 465	
Векселя к уплате	5564	за 20 20 г. (1)	2 654	-	-	(112)	-	183	2 725	
	5584	за 20 19 г. (2)	1 901	-	-	(221)	-	974	2 654	
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 20 г. (1)	354 553	3 905 555	(24)	(3 889 446)	-	-	370 638	
	5585	за 20 19 г. (2)	312 914	3 233 487	258	(3 192 106)	-	-	354 553	
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 20 г. (1)	1 207 492	6 632 314	41 703	(6 516 277)	(276)	-	1 364 956	
	5586	за 20 19 г. (2)	863 136	6 212 956	4 669	(5 872 852)	(417)	-	1 207 492	
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 20 г. (1)	594 665	10 608 285	-	(10 588 278)	(1)	-	614 671	
	5587	за 20 19 г. (2)	616 392	9 779 036	-	(9 800 017)	(746)	-	594 665	
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 20 г. (1)	389 658	1 877 115	303 794	(2 107 026)	(3 085)	58 438	518 894	
	5588	за 20 19 г. (2)	291 711	2 090 872	234 106	(2 225 161)	(4 097)	2 227	389 658	
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 20 г. (1)	190 230	963 314	-	(862 301)	-	-	291 243	
	5589	за 20 19 г. (2)	18 293	411 613	-	(239 676)	-	-	190 230	
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 20 г. (1)	190 230	963 300	-	(862 289)	-	-	291 241	
	55891	за 20 19 г. (2)	18 293	411 613	-	(239 676)	-	-	190 230	
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 20 г. (1)	-	14	-	(12)	-	-	2	
	55892	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 20 20 г. (1)	12 070 892	81 780 230	345 473	(81 627 853)	96 284	-	12 665 026	
	5570	за 20 19 г. (2)	11 827 076	89 316 140	239 512	(89 419 528)	107 692	-	12 070 892	

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

5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. (1)	На 31 декабря 2019 г. (2)	На 31 декабря 2018 г. (3)
1	2	3	4	5
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность		2 394 507	2 511 207	2 193 959
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5691	2 371 981	2 490 701	2 172 902
в т. ч.				
строительство	56911	1 301 046	1 324 027	836 999
прочие	56912	1 070 935	1 166 674	1 335 903
Векселя к уплате	5692	-	-	-
Задолженность по оплате труда перед персоналом	5693	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5694	-	-	-
Задолженность по налогам и сборам	5695	-	-	-
Авансы полученные	5696	9 142	758	217
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5697	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5698	13 384	19 748	20 840

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

Главный бухгалтер

подпись

Прищепина С.В.

расшифровка подписи



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 20 г. (1)	25 300 740	29 589 996	54 507	(20 886 157)	-	(4 328 726)	29 730 360
	7430	за 20 19 г. (2)	21 169 936	23 070 244	-	(2 865 196)	-	(16 074 244)	25 300 740
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 20 г. (1)	25 300 740	23 989 996	-	(20 886 157)	-	(4 313 028)	24 091 551
	7431	за 20 19 г. (2)	21 169 936	23 070 244	-	(2 865 196)	-	(16 074 244)	25 300 740
Займы	7412	за 20 20 г. (1)	-	5 600 000	54 507	-	-	(15 698)	5 638 809
	7432	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные заемные средства - всего	7420	за 20 20 г. (1)	10 177 169	15 053 698	2 599 964	(21 473 716)	(2 523 125)	4 328 726	8 162 716
	7440	за 20 19 г. (2)	10 575 271	18 463 798	2 793 855	(34 929 965)	(2 800 034)	16 074 244	10 177 169
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 20 г. (1)	10 151 743	9 253 698	-	(21 473 716)	-	4 313 028	2 244 753
	7441	за 20 19 г. (2)	10 543 666	18 463 798	-	(34 929 965)	-	16 074 244	10 151 743
Проценты по кредитам	74211	за 20 20 г. (1)	25 426	-	2 345 350	-	(2 351 740)	-	19 036
	74411	за 20 19 г. (2)	31 605	-	2 793 855	-	(2 800 034)	-	25 426
Займы	7422	за 20 20 г. (1)	-	5 800 000	254 614	-	(171 385)	15 698	5 898 927
	7442	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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	-	2 345 350
списанные на прочие расходы	7511	-	2 058 189
включенные в стоимость активов	7512	-	287 161
Затраты по займам всего:	7520	54 507	254 614
списанные на прочие расходы	7521	54 507	253 239
включенные в стоимость активов	7522	-	1 375
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	54 507	2 599 964
начисленные %	7531	54 507	2 599 964
другие затраты	7532	-	-

5.7.1 Оценочные обязательства

тыс. руб.

Показатель	Остаток на 31.12.2019	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на 31.12.2020	Ожидаемый срок исполнения обязательства
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего, в т.ч.	2 717 333	5 731 970	(5 083 576)	(243 231)	3 122 496	x
Ежемесячное премирование, выплачиваемое в следующем отчетном периоде	214 302	2 172 842	(2 193 701)	-	193 443	По мере выплаты премий
Предстоящие отпуска	760 430	1 703 784	(1 645 393)	-	818 821	По мере предоставления отпусков в течение 2021 года
Квартальное премирование, выплачиваемое в следующем отчетном периоде (квартале)	114 708	156 128	(220 650)	(883)	49 303	По мере выплаты премий
Годовое премирование, выплачиваемое в следующем отчетном году	441 832	92 355	(434 019)	(5 254)	94 914	По мере выплаты премий
Разногласия с энергосбытовыми организациями по объему и стоимости электроэнергии, приобретаемой в целях компенсации потерь	353 621	156 943	57 583	(123 067)	445 080	По мере завершения судебных разбирательств
Разногласия с территориальными сетевыми организациями по объему и мощности полезного отпуска электроэнергии.	76 899	45 385	(3 953)	(4 112)	114 219	По мере завершения судебных разбирательств
Налоговые риски		952 169			952 169	По мере завершения судебных разбирательств
Прочие оценочные обязательства	755 541	452 364	(643 443)	(109 915)	454 547	По мере завершения судебных разбирательств

5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4
Остаток на начало отчетного года	7700	1 944 972	4 586 626
Изменение временных разниц в отчетном периоде, вызывающее налоговые последствия	7710	(179 644)	180 473
Результат изменения налоговых ставок	7720	-	-
Результат изменения правил налогообложения (порядка учета налога на прибыль)	7730	-	-
Изменение временных разниц в отчетном периоде по операциям, результаты которых не включаются в бухгалтерскую прибыль (убыток)	7740	-	-
Списание временных разниц, не вызывающее налоговых последствий	7750	(351 185)	(1 326)
<i>Справочно:</i> Признание (списание) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	7760	-	x
Остаток на конец отчетного периода	7800	1 414 143	4 765 773

5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря 2020 г. (1)	На 31 декабря 2019 г. (2)	На 31 декабря 2018 г. (3)
Наименование	Код			
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	71 009	108 031	136 068
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
имущество, находящееся в залоге	5802	17 710	22 798	19 843
из него:				
объекты основных средств	58021	17 710	22 798	19 843
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022	-	-	-
прочее	58023	-	-	-
прочие полученные	5803	53 299	85 233	116 225
Выданные под собственные обязательства— всего	5810	5 761	-	-
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	5 761	-	-

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	На начало 2020 года	Получено за 2020 год	Возвращено за 2020 год	На конец 2020 года	На начало 2019 года	Получено за 2019 год	Возвращено за 2019 год	На конец 2019 года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	779	(779)	-	-	352	(352)	-
в том числе:									
на текущие расходы	5901	-	779	(779)	-	-	352	(352)	-
компенсации чернобыльцам	5902	-	-	-	-	-	-	-	-
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	5903	-	-	-	-	-	-	-	-
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	5904	-	-	-	-	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие цели	5906	-	-	-	-	-	-	-	-
из них:									
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911	270	8 446	(8 716)	-	-	6 817	(6 547)	270
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912	-	592	(592)	-	-	1 304	(1 304)	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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

Показатель		За 2020 г. (1)		За 2019 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	-	-	-	-
в том числе					
на текущие расходы	7911	-	-	-	-
компенсации чернобыльцам	7912	-	-	-	-
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	7913	-	-	-	-
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	7914	-	-	-	-
прочие	7915	-	-	-	-
из них:					
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	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

* - включать в состав бухгалтерской отчетности в случае наличия данных

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За 2020 г. (1)	За 2019 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие доходы всего	8000	5 115 937	3 723 435
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	3 490	-
От реализации квартир	8002	-	-
От реализации МПЗ	8003	9 469	11 563
От реализации валюты	8004	-	-
От реализации нематериальных активов	8005	-	-
От продажи ценных бумаг	8006	-	-
От реализации других активов	8007	263 980	127 185
От совместной деятельности	8008	-	-
Прибыль 2019 г., выявленная в отчетном периоде	8009	90 950	-
Прибыль 2018 г., выявленная в отчетном периоде	8010	29 399	357 240
Прибыль 2017 г., выявленная в отчетном периоде	8011	26 419	157 601
Прибыль до 01.01.2017 г., выявленная в отчетном периоде	8012	18 770	66 858
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	1 454 854	1 551 156
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014	17 359	22 444
Курсовые разницы	8015	-	-
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	8 268	9 680
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017	676	1 928
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018	64 541	100 048
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	54 527	106 060
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	26 998	13 890
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	2 668 274	721 724
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	-	-
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023	1 559	2 346
Доходы по договорам уступки права требования	8024	-	-
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	24 506	26 272
Страховые выплаты к получению	8026	79 700	64 849
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027	-	-
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028	2 744	7 508
Дисконт по векселям	8029	-	-
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030	-	-
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031	-	65 392
Дооценка объектов основных средств	8032	-	-
Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС	8033	-	-
Доход от погашения векселей	8034	-	-
Прочие	8035	269 454	309 691

Показатель		3а 2020 г. (1)	3а 2019 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие расходы всего	8100	(3 733 509)	(6 872 245)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	-	(5 266)
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	(2 788)	(2 047)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(7)	(8)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(2 180 093)	(4 332 450)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112	-	-
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	-	-
Резерв по прекращаемой деятельности	8114	-	-
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(88 575)	(239 359)
Выбытие активов без дохода	8116	(66 616)	(345 976)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117	(1 436)	(1 570)
Убыток 2019 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(445 778)	-
Убыток 2018 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(207 034)	(675 627)
Убыток 2017 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(110 324)	(291 784)
Убыток до 01.01.2017 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(69 283)	(105 347)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(147 003)	(234 585)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(15 749)	(18 761)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(2 427)	(4 330)
Дисконт по векселям	8125	-	-
Расходы по договорам уступки права требования	8126	-	-
Невозмещаемый НДС	8127	(10 596)	(22 202)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128	-	-
Взносы в объединения и фонды	8129	(5 432)	(5 125)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(1 468)	(266)
Курсовые разницы	8131	-	-
Судебные издержки	8132	(2 273)	(843)
Хищения, недостачи	8133	(2 956)	(26 877)
Издержки по исполнительному производству	8134	(4 329)	(6 348)
Погашение стоимости квартир работников	8135	-	-
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(27 579)	(27 876)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(31 587)	(24 161)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	(2 380)	(21 307)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(4 959)	(29 900)
Расходы на благотворительность	8140	(35 590)	(35 373)
Стоимость погашаемых векселей	8141	-	-
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143	(21 930)	(17 286)
Уценка объектов основных средств	8144	-	-
Прочие	8145	(245 317)	(397 571)

Руководитель

по доверенности от 10.11.2020 № 00/161

Пермяков Д.Ю.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Прищепина С.В.

(расшифровка подписи)

« 24 »

20 21



5.12. Реестр лицензий ПАО "Россети Сибирь" по состоянию на 31.12.2020 г.

№ п/п	Содержание	Вид лицензии	№ лицензии	Серия	Дата выдачи	Дата окончания действия лицензии
1	Добыча питьевых подземных вод для технологического обеспечения водой производственного объекта из водоносных песков олигоценных отложений новомисайловской свиты	ВЭ	80387	ОМС	21.12.2020	01.02.2030
2	Разведка и добыча подземных вод в целях питьевого и хозяйственно-бытового технического водоснабжения	ПВЭ	00821	ХОР	11.12.2020	01.09.2022
3	Разведка и добыча подземных вод в целях технического водоснабжения	ПВЭ	00824	БРГ	11.12.2020	01.02.2029
4	Разведка и добыча подземных вод в целях питьевого и хозяйственно-бытового технического водоснабжения	ПВЭ	00825	БЧР	11.12.2020	01.02.2029
5	Разведка и добыча подземных вод в целях технического водоснабжения	ПВЭ	00823	БРГ	11.12.2020	01.02.2029
6	Разведка и добыча подземных вод в целях технического водоснабжения	ПВЭ	00820	БРГ	11.12.2020	01.12.2022
7	Разведка и добыча подземных вод в целях питьевого и хозяйственно-бытового технического водоснабжения	ПВЭ	00826	МХР	11.12.2020	01.02.2029
8	Разведка и добыча подземных вод в целях питьевого и хозяйственно-бытового технического водоснабжения	ПВЭ	00822	КРМ	11.12.2020	01.02.2029
9	Добыча подземных вод для технологического обеспечения объектов промышленности	ВЭ	80669	БАР	05.11.2020	31.12.2029
10	Добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения населенных пунктов	ВЭ	01942	КРР	08.09.2008	30.10.2032
11	Добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения и технологического обеспечения водой ремонтно-производственной базы	ВЭ	02038	КРР	16.07.2009	30.06.2034
12	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	00492	АБН	19.01.2009	14.11.2033
13	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	00493	АБН	19.01.2009	14.11.2033
14	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	00490	АБН	19.01.2009	14.11.2033
15	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	02238	КРР	11.07.2011	31.07.2036
16	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	02236	КРР	11.07.2011	31.07.2036
17	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	02239	КРР	11.07.2011	31.07.2036
18	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	02262	КРР	16.09.2011	01.10.2036
19	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности		ВХ-66-002029	АВ № 061629	19.09.2017	бессрочно
20	Добыча технических подземных вод для технологического водоснабжения	ВЭ	00549	АБН	22.11.2010	22.11.2035
21	Добыча подземных вод хозяйственно-питьевого назначения из водоносных песков олигоценных отложений новомисайловской свиты	ВЭ	80388	ОМС	21.20.2020	01.11.2034
22	Добыча подземных вод для питьевого, хозяйственно-бытового водоснабжения и технологического обеспечения водой объектов промышленности из одиночной скважины № 27-124	ВЭ	03883	ЧИТ	17.11.2020	31.12.2031
23	Оказание доврачебной медицинской помощи по: медицинским осмотрам (предрейсовым и послерейсовым)		ЛО-19-01-001218	ЛО-19	08.09.2020	бессрочно
24	Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений		6-Б/01296	№ 159819	12.01.2011	бессрочно
25	Услуги связи по предоставлению каналов связи		184263		05.06.2019	05.06.2024
26	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		2903 ГТ 0105773	ГТ	02.09.2020	27.09.2021
27	На осуществление мероприятий и (или) оказание услуг в области защиты государственной тайны		2904 ГТ 0105774	ГТ	02.09.2020	27.09.2021
28	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		2905 ГТ 0105775	ГТ	02.09.2020	27.09.2021
29	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		2559/1498 ГТ 0083299	ГТ	07.09.2020	27.09.2021
30	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		1407 ГТ 0108533	ГТ	18.09.2020	27.09.2021
31	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		2132 ГТ 0122343	ГТ	15.09.2020	27.09.2021
32	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		224 ГТ 0075148	ГТ	22.12.2020	10.11.2021
33	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		2903/487 ГТ 0122856	ГТ	24.09.2020	27.09.2021
34	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		1108 ГТ 0105385	ГТ	27.11.2020	27.09.2021
35	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		641 ГТ № 0114668	ГТ	15.09.2020	27.09.2021
36	На пользование недрами. Добыча подземных вод для технологического обеспечения водой	ВЭ	0714	АЧН	02.08.2017	31.07.2042
37	На пользование недрами. Добыча подземных вод для технологического обеспечения водой	ВЭ	0752	КЗЧ	10.05.2018	31.05.2043
38	На пользование недрами. Добыча подземных вод для технологического обеспечения водой	ВЭ	0756	ПРВ	18.07.2018	30.06.2043
39	Пользование недрами	ВЭ	02017	КРР	28.05.2009	01.10.2026
40	Пользование недрами	ВЭ	00491	АБН	19.01.2009	14.11.2033
41	Сбор, транспортирование, обработка, утилизация, обезвреживание, размещение отходов I-IV классов опасности		(24) -240008-ТП		05.10.2020	бессрочно

5.13. Информация по отчетным сегментам

	Код 2	Период 3	АЭ 4	ГАЗС 5	БЭ 6	КЭ 7	КУЭ 8	ОЭ 9	ХЭ 10	ЧЭ 11	ИА 12	Итого 13
Выручка от внешних покупателей	8310	2020	7 096 910	1 249 184	6 285 036	13 755 095	9 801 832	6 448 678	5 070 393	7 188 096	28 039	56 923 263
	8311	2019	7 009 432	1 233 168	6 158 322	14 285 329	8 986 967	6 700 332	5 226 006	7 863 393	28 443	57 491 392
	8320	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	8321	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого выручка сегмента в т.ч.	8300	2020	7 096 910	1 249 184	6 285 036	13 755 095	9 801 832	6 448 678	5 070 393	7 188 096	28 039	56 923 263
	8400	2019	7 009 432	1 233 168	6 158 322	14 285 329	8 986 967	6 700 332	5 226 006	7 863 393	28 443	57 491 392
	8301	2020	6 997 460	1 205 629	6 161 784	13 576 873	9 740 893	6 359 807	1 025 342	7 079 677	-	52 147 465
	8401	2019	6 928 744	1 183 889	6 061 403	14 074 397	8 822 191	6 571 807	1 016 674	7 147 755	-	51 806 860
выручка от техприсоединения	8302	2020	48 780	25 771	70 878	118 062	30 337	32 904	20 420	54 746	-	401 898
	8402	2019	30 003	37 424	49 848	153 617	125 235	80 708	11 316	672 504	-	1 160 655
	8303	2020	50 670	17 784	52 374	60 160	30 602	55 967	4 024 631	53 673	28 039	4 373 900
	8403	2019	50 685	11 855	47 071	57 315	39 541	47 817	4 198 016	43 134	28 443	4 523 877
Итого себестоимость сегмента в т.ч.	83011	2020	(6 812 466)	(1 056 682)	(5 945 220)	(11 436 496)	(7 520 831)	(6 100 439)	(4 571 216)	(6 757 670)	(27 421)	(50 228 442)
	84011	2019	(6 503 405)	(1 058 435)	(5 508 427)	(11 378 955)	(7 211 738)	(5 991 534)	(4 414 373)	(6 507 803)	(32 578)	(48 607 248)
	830112	2020	(6 730 538)	(1 025 591)	(5 877 772)	(11 334 088)	(7 498 892)	(5 991 473)	(1 168 515)	(6 695 884)	-	(46 322 754)
	840112	2019	(6 401 226)	(1 030 818)	(5 415 882)	(11 239 783)	(7 191 051)	(5 858 347)	(1 007 279)	(6 448 197)	-	(44 592 583)
себестоимость услуг техприсоединения	830113	2020	(45 388)	(25 177)	(29 352)	(85 368)	(6 067)	(63 257)	(40 325)	(26 506)	-	(321 440)
	840113	2019	(63 711)	(22 221)	(54 632)	(113 131)	(6 882)	(94 014)	(102 881)	(30 521)	-	(487 993)
	830114	2020	(36 540)	(5 914)	(38 096)	(17 040)	(15 872)	(45 709)	(3 362 376)	(35 280)	(27 421)	(3 584 248)
	840114	2019	(38 468)	(5 396)	(37 913)	(26 041)	(13 805)	(39 173)	(3 304 213)	(29 085)	(32 578)	(3 526 672)
Проценты к получению	8303	2020	503	503	1 508	23 621	16 083	1 508	5 529	1 005	-	50 260
	8403	2019	1 186	-	1 186	14 235	3 855	1 483	3 559	4 152	-	29 656
	8304	2020	(169 394)	(16 922)	(402 803)	(1 132 567)	(106 867)	(42 129)	(303 385)	(191 740)	-	(2 365 807)
	8404	2019	(162 450)	(7 537)	(421 518)	(1 174 596)	(157 423)	(7 303)	(283 819)	(171 892)	-	(2 386 538)
Расходы по налогу на прибыль	8305	2020	6 334	(13 872)	(105 876)	(94 196)	(128 749)	450	95 547	(798 169)	-	(1 038 531)
	8405	2019	(18 298)	2 202	(155 888)	21 972	203 452	(85 245)	(183 196)	99 471	-	(115 530)
	8306	2020	(337 023)	(2 286)	111 598	(268 999)	1 417 655	(345 344)	(456 753)	1 234 166	618	1 353 632
	8406	2019	27 611	46 159	(915 959)	344 714	1 208 580	109 429	(757 710)	(848 934)	(4 135)	(790 245)
Активы сегментов	8307	2020	12 145 968	3 294 530	9 500 876	19 271 768	13 003 863	9 220 287	4 788 136	14 555 184	7 039	85 787 651
	8407	2019	12 263 494	3 135 126	8 576 970	18 971 324	12 176 564	9 332 155	4 673 872	12 609 182	31 247	81 769 934
	8308	2020	11 254 046	3 124 788	4 381 408	16 493 331	11 134 207	8 157 935	3 803 722	8 448 662	-	66 798 099
	8408	2019	11 414 486	2 990 689	4 238 295	16 038 776	10 842 483	8 245 344	3 769 641	8 561 140	-	66 100 854
в т.ч. внеоборотные активы	8309	2020	9 131 798	2 767 173	6 444 032	13 268 740	7 080 743	6 732 613	3 022 227	9 167 653	-	57 614 979
	8409	2019	9 048 959	2 599 370	5 630 313	12 542 254	7 890 517	6 117 619	2 262 971	8 858 891	-	54 950 894
	8390	2020	894 582	241 194	550 059	1 154 163	1 174 283	788 172	321 863	819 708	-	5 944 024
	8490	2019	906 077	248 293	503 023	1 013 244	1 191 008	706 198	305 624	807 663	-	5 681 130

[illegible]

5.15 Информация о сроках погашения кредитов и займов

№ п/п	№ кредитного договора	Дата заключения	Дата окончания срока действия кредитного договора	Наименование банка, выдавшего кредит	Сумма кредита (лимит), тыс. руб.	Фактический остаток ссудной задолженности (основной долг по состоянию на 31.12.2020)
1	35КЛ-0013/2018	16.11.2018	16.11.2023	Банк "ВБРР" (АО)	1 000 000	700 000
2	36КЛ-0013/2018	24.12.2018	24.12.2021	Банк "ВБРР" (АО)	1 800 000	478 845
3	VSB/RK/027/18	22.11.2018	22.11.2021	ПАО Росбанк		-
4	3418-018-КЛ	22.02.2018	22.02.2021	Газпромбанк (АО)	1 000 000	-
5	3418-019-КЛ	22.02.2018	22.02.2021	Газпромбанк (АО)	1 000 000	-
6	3418-026-КЛ	30.03.2018	30.03.2021	Газпромбанк (АО)	1 000 000	1 000 000
7	3418-092-ОВ	28.09.2018	28.09.2021	АО "Газпромбанк"	1 000 000	-
8	8646.01-18/020	19.02.2018	18.02.2021	ПАО "Сбербанк"	1 000 000	-
9	8646.01-18/021	19.02.2018	18.02.2021	ПАО "Сбербанк"	1 000 000	48 308
10	4400.01-18/120	24.12.2018	23.12.2021	ПАО "Сбербанк"	1 200 000	-
11	4400.01-18/121	24.12.2018	23.12.2021	ПАО "Сбербанк"	1 300 000	-
12	4400.01-18/055	25.06.2018	23.06.2023	ПАО "Сбербанк"	1 000 000	17 600
13	5780	30.06.2020	30.06.2025	ПАО "РОССЕТИ"	5 800 000	5 800 000
Итого краткосрочные кредиты и займы:						8 044 753
14	33КЛ-0013/2018	14.08.2018	14.08.2023	Банк "ВБРР" (АО)	1 000 000	-
15	44КЛ-0013/2019	24.12.2019	24.12.2022	Банк "ВБРР" (АО)	500 000	500 000
16	45КЛ-0013/2019	24.12.2019	24.12.2022	Банк "ВБРР" (АО)	500 000	500 000
17	46КЛ-0013/2019	24.12.2019	24.12.2024	Банк "ВБРР" (АО)	750 000	-
18	47КЛ-0013/2019	24.12.2019	24.12.2024	Банк "ВБРР" (АО)	750 000	-
19	48КЛ-0013/2019	24.12.2019	24.12.2024	Банк "ВБРР" (АО)	1 000 000	66 957
20	49КЛ-0013/2019	24.12.2019	24.12.2024	Банк "ВБРР" (АО)	1 000 000	-
21	52КЛ-0013/2020	20.05.2020	20.05.2025	Банк "ВБРР" (АО)	1 000 000	9 094
22	53КЛ-0013/2020	20.05.2020	20.05.2025	Банк "ВБРР" (АО)	1 000 000	1 000 000
23	54КЛ-0013/2020	20.05.2020	20.05.2025	Банк "ВБРР" (АО)	1 000 000	500 000
24	19-1124	31.12.2019	30.12.2024	ПАО Банк "ФК Открытие"	1 000 000	1 000 000
25	19-1125	31.12.2019	30.12.2024	ПАО Банк "ФК Открытие"	1 000 000	1 000 000
26	19-1132	31.12.2019	30.12.2024	ПАО Банк "ФК Открытие"	1 000 000	1 000 000
27	19-1117	27.03.2020	26.03.2025	ПАО Банк "ФК Открытие"	1 000 000	1 000 000
28	19-1118	27.03.2020	26.03.2025	ПАО Банк "ФК Открытие"	1 000 000	1 000 000
29	3418-068-КЛ	19.07.2018	19.07.2023	Газпромбанк (АО)	1 000 000	-
30	3418-074-КЛ	09.08.2018	09.08.2023	Газпромбанк (АО)	1 000 000	192 245
31	3418-075-КЛ	09.08.2018	09.08.2023	Газпромбанк (АО)	1 750 000	1 750 000
32	3418-093-КЛ	28.09.2018	28.09.2023	Газпромбанк (АО)	1 000 000	1 000 000
33	3418-094-КЛ	28.09.2018	28.09.2023	Газпромбанк (АО)	1 000 000	96 200
34	3418-095-КЛ	28.09.2018	28.09.2023	Газпромбанк (АО)	1 000 000	-
35	3418-096-КЛ	28.09.2018	28.09.2023	Газпромбанк (АО)	1 000 000	-
36	3418-097-КЛ	28.09.2018	28.09.2023	Газпромбанк (АО)	1 000 000	-
37	3418-117-КЛ	28.12.2018	28.12.2023	Газпромбанк (АО)	1 000 000	579 933
38	3418-118-КЛ	28.12.2018	28.12.2023	Газпромбанк (АО)	1 000 000	36 950
39	3418-119-КЛ	28.12.2018	28.12.2023	Газпромбанк (АО)	1 000 000	10 060
40	3418-120-КЛ	28.12.2018	28.12.2023	Газпромбанк (АО)	1 000 000	1 000 000
41	3419-016-КЛ	15.03.2019	15.03.2024	Газпромбанк (АО)	1 000 000	1 000 000
42	3419-017-КЛ	15.03.2019	15.03.2024	Газпромбанк (АО)	1 000 000	1 000 000
43	3419-095-КЛ	24.12.2019	24.12.2024	Газпромбанк (АО)	1 000 000	476 777
44	3419-096-КЛ	24.12.2019	24.12.2024	Газпромбанк (АО)	1 000 000	-
45	3420-001-КЛ	15.01.2020	15.01.2025	Газпромбанк (АО)	1 000 000	-
46	4400.01-18/054	25.06.2018	23.06.2023	ПАО "Сбербанк"	1 000 000	-
47	4400.01-18/065	27.07.2018	26.07.2023	ПАО "Сбербанк"	1 000 000	-
48	4400.01-18/066	27.07.2018	26.07.2023	ПАО "Сбербанк"	650 000	-
49	4400.01-18/067	27.07.2018	26.07.2023	ПАО "Сбербанк"	600 000	-
50	4400.01-19/015	01.03.2019	29.02.2024	ПАО Сбербанк	1 000 000	1 000 000
51	4400.01-19/016	01.03.2019	29.02.2024	ПАО Сбербанк	1 000 000	1 000 000
52	4400.01-19/017	01.03.2019	29.02.2024	ПАО Сбербанк	1 000 000	373 335
53	4400.01-19/082	30.12.2019	27.12.2024	ПАО Сбербанк	1 000 000	-
54	4400.01-19/083	30.12.2019	27.12.2024	ПАО Сбербанк	1 000 000	-
55	4400.01-19/084	30.12.2019	27.12.2024	ПАО Сбербанк	1 000 000	-
56	4400.01-19/089	30.12.2019	27.12.2024	ПАО Сбербанк	1 000 000	-
57	4400.01-19/093	31.12.2019	30.12.2024	ПАО Сбербанк	1 000 000	-
58	4400.01-20/094	28.08.2020	28.08.2025	ПАО Сбербанк	1 000 000	1 000 000
59	4400.01-20/095	28.08.2020	28.08.2025	ПАО Сбербанк	1 000 000	1 000 000
60	4400.01-20/096	28.08.2020	28.08.2025	ПАО Сбербанк	1 000 000	1 000 000
61	4400.01-20/097	28.08.2020	28.08.2025	ПАО Сбербанк	1 000 000	1 000 000
62	4400.01-20/087	31.08.2020	31.08.2025	ПАО Сбербанк	1 000 000	-
63	4400.01-20/088	31.08.2020	31.08.2025	ПАО Сбербанк	1 000 000	-
64	4400.01-20/089	31.08.2020	31.08.2025	ПАО Сбербанк	1 000 000	-
65	4400.01-20/090	31.08.2020	31.08.2025	ПАО Сбербанк	1 000 000	-
66	4400.01-20/091	31.08.2020	31.08.2025	ПАО Сбербанк	1 000 000	-
67	4400.01-20/099	30.09.2020	29.09.2023	ПАО Сбербанк	1 000 000	-
68	00.19-3/01/066/20	20.05.2020	20.05.2025	АБ "РОССИЯ"	1 000 000	1 000 000
69	00.19-3/01/067/20	20.05.2020	20.05.2025	АБ "РОССИЯ"	1 000 000	1 000 000
70	7308	31.08.2020	31.08.2025	ПАО "МОСОБЛБАНК"	1 000 000	1 000 000
71	5735	22.05.2020	22.04.2025	ПАО "РОССЕТИ"	5 600 000	5 600 000
Итого долгосрочные кредиты и займы:						29 691 551
Всего:						37 736 304

5.16. Информация о НМА с полностью погашенной стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета

Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Всего:	171 019	141 753	140 926
в том числе:			
исключительные права на программные продукты и информационные системы	170 946	141 680	140 853
товарный знак	73	73	73

5.17. Информация о составе денежных средств

Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Всего:	404 962	125 421	117 245
в том числе:			
Денежные средства в кассе	50	321	520
Денежные средства на расчетных счетах	392 810	115 885	106 480
Денежные средства на специальных счетах	11 762	9 126	10 245
Переводы в пути	340	89	-

5.18. Информация о возможностях по привлечению денежных средств и об ограничениях по их использованию

Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Открытые, но неиспользованные кредитные линии	41 463 696	29 815 066	30 836 398
Ограничения по использованию кредитных ресурсов*	18 233 326	-	-
Денежные средства, которые могут быть получены Обществом на условиях овердрафта	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Полученные поручительства третьих лиц, не использованные для получения кредита	-	-	-
Недоступные для использования денежные средства	48 254	20 542	-
Недоступные для использования денежные средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества	-	-	-

* в связи с получением вейвера от ПАО "Сбербанк России" в части выполнения финансовых ковенант по итогам деятельности за 4 квартал 2020 года

5.19. Виды и объемы операций со связанными сторонами

Наименование связанных сторон	Характер отношений	2020 год	2019 год
Предоставление имущества в аренду связанным сторонам (без НДС)			
Публичное акционерное общество «Российские сети»	материнская компания	786	786
Акционерное общество «Энергосервисная компания Сибири»	контроль	394	495
Акционерное общество «Тывазэнерго»	контроль до 30.06.2020, далее - компания Группы Россети	-	503
Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы»	компания Группы Россети	1 818	2 019
Услуги, оказанные связанным сторонам, по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа (без НДС)			
Акционерное общество «Тывазэнерго»	контроль до 30.06.2020, далее - компания Группы Россети	28 039	7 367
Вознаграждение за реализацию путевок (без НДС)			
Акционерное общество «Соцсфера»	контроль	-	3
Выручка от продажи электроэнергии связанным сторонам (без НДС)			
Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы»	компания Группы Россети	5 592	5 476
Реализация МПЗ связанным сторонам (без НДС)			
Публичное акционерное общество "Россети Северный Кавказ"	компания Группы Россети	-	185 760
Работы по ремонту электрических сетей связанным сторонам (без НДС)			
Акционерное общество «Дагестанская сетевая компания»	компания Группы Россети	-	22 173
Прочие услуги, оказанные связанным сторонам (без НДС)			
Акционерное общество «Энергосервисная компания Сибири»	контроль	11718	3613
Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы»	компания Группы Россети	408	305
Акционерное общество «Тывазэнерго»	контроль до 30.06.2020, далее - компания Группы Россети	3200	1925
Публичное акционерное общество "Россети Северный Кавказ"	компания Группы Россети	-	3112
Дивиденды к получению от участия в других организациях			
Публичное акционерное общество «Российские сети»	материнская компания	41	11
Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы»	компания Группы Россети	651	577
Акционерное общество «Тывазэнерго»	контроль до 30.06.2020, далее - компания Группы Россети	6 844	-
Акционерное общество «Энергосервисная компания Сибири»	контроль	5 809	-
Проценты по займам, выданным связанным сторонам			

Акционерное общество «Энергосервисная компания Сибири»	контроль	14 012	10 798
Аренда имущества у связанных сторон (без НДС)			
Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы»	компания Группы Россети	6 106	4 051
Публичное акционерное общество «Российские сети»	материнская компания	763	832
Услуги связанных сторон, оказанные Обществу, по организации функционирования и развития распределительно-сетевого комплекса и техническому надзору(без НДС)			
Публичное акционерное общество «Российские сети»	материнская компания	163 446	163 446
Услуги единого казначейства, оказанные Обществу (без НДС)			
Публичное акционерное общество «Российские сети»	материнская компания	7 831	7 831
Услуги по энергосервисным договорам, оказанные Обществу			
Акционерное общество «Энергосервисная компания Сибири»	контроль	36 384	39 115
Услуги по передаче электроэнергии, оказанные Обществу			
Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы»	компания группы Россети	11 050 804	10 179 113
Услуги по технологическому присоединению к сетям, оказанные Обществу (без НДС)			
Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы»	компания группы Россети	3 032	7 291
Строительно-монтажные работы, проектно-изыскательские работы, выполненные для Общества (без НДС)			
Акционерное общество «Энергосервисная компания Сибири»	контроль	718 218	172 834
Поставка Обществу материалов и оборудования от связанных сторон			
Акционерное общество «Энергосервисная компания Сибири»	контроль	20 484	-
Услуги, оказанные Обществу, по ремонту зданий, сооружений, оборудования (без НДС)			
Акционерное общество «Энергосервисная компания Сибири»	контроль	15 272	4 845
Прочие услуги связанных сторон, оказанные Обществу (без НДС)			
Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы»	компания группы Россети	1 958	45 535
Акционерное общество «Тывазэнерго»	контроль до 30.06.2020, далее - компания группы Россети	7	1
Акционерное общество «Энергосервисная компания Сибири»	контроль	13 259	3 832
Дивиденды к выплате			
Публичное акционерное общество «Российские сети»	материнская компания	-	227 476
Начислено вознаграждений и прочих выплат*:			
Членам Совета директоров	основной управленческий персонал	25 240	50 893
в том числе:			
- выплата вознаграждений членам Совета директоров		20 387	41 054
- заработная плата, премии (включая бонусы), страховые взносы		4 853	9 839
Членам Правления	основной управленческий персонал	113 254	145 583
Высшим менеджерам Общества, которые не являются членами Правления и членами Совета директоров	основной управленческий персонал	104 881	117 704

* - Величина выплат указана с учетом налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, начисленных на суммы вознаграждений.

5.20. Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020 г. операциям со связанными сторонами *

Вид задолженности	Наименование связанных сторон	2020 год	2019 год	2018 год
Дебиторская задолженность, в т.ч. прочая	АО «ЭСК Сибири»	23 261	21 377	7 015
Авансы выданные	АО «ЭСК Сибири»	9 133	12 856	11 676
Дебиторская задолженность, в т.ч. прочая	АО «Соцсфера»	10 149	10 149	11 349
Авансы выданные	АО «Соцсфера»	1 208	-	-
Дебиторская задолженность, в т.ч. прочая	ПАО «ФСК ЕЭС»	165	94	430
Авансы выданные	ПАО «ФСК ЕЭС»	8 214	11 897	18 349
Дебиторская задолженность, в т.ч. прочая	ПАО «Россети Северный Кавказ»	300 432	308 142	83 323
Дебиторская задолженность, в т.ч. прочая	АО «Дагестанская сетевая компания»	26 608	26 608	-
Резерв сомнительных долгов	АО «ЭСК Сибири»	1 221	1 503	-
Резерв сомнительных долгов	ПАО «ФСК ЕЭС»	-	-	327
Резерв сомнительных долгов	ПАО «Россети Северный Кавказ»	294 669	-	-
Резерв сомнительных долгов	АО «Дагестанская сетевая компания»	26 608	-	-
Кредиторская задолженность	ПАО "Россети"	27 408	196 237	27 234
Кредиторская задолженность	АО «ЭСК Сибири»	291 241	48 706	18 293
Кредиторская задолженность	ПАО «ФСК ЕЭС»	1 135 422	1 019 102	1 635 327
Авансы полученные	ПАО «ФСК ЕЭС»	2806	3 262	4 027
Кредиторская задолженность	АО «Тываэнерго»	2	2	5
Займы выданные, в т.ч. задолженность по процентам	АО «ЭСК Сибири»	258 320	245 898	-
Задолженность по займам полученным, в том числе по процентам начисленным	ПАО «Россети»	11 537 736	-	-

* Сделки со связанными сторонами осуществляются на рыночных условиях. В соответствии с требованиями Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и Указанием Банка России от 31.03.2017 № 4335-У сделки Общества с суммой свыше 50 млн. руб. выносятся на рассмотрение Совета директоров Общества при получении требования от членов Совета директоров или членов Правления Общества по одобрению сделки.

Расчеты по сделкам со связанными сторонами осуществляются безналично либо путем проведения взаимозачетов по встречным обязательствам.

Раскрыта дебиторская задолженность, учтенная по условиям договора.

5.21. Выручка от продаж покупателям (заказчикам), составляющая не менее 10 процентов общей выручки

Наименование контрагента	Выручка по услугам передачи электроэнергии (без НДС)	Доля в общей выручке от продаж, %	Наименование отчетного сегмента
2020 год			
ПАО «Красноярскэнергосбыт»	8 364 821	14,7%	Красноярскэнерго
АО «Читаэнергосбыт», всего:	8 337 865	14,6%	
в том числе по сегментам:			
АО «Читаэнергосбыт»	3 507 089		Бурятэнерго
АО «Читаэнергосбыт»	4 830 776	11,4%	Читаэнерго
ООО «Русэнергосбыт», всего:	6 485 638		
в том числе по сегментам:			
ООО «Русэнергосбыт»	227 921		Алтайэнерго
ООО «Русэнергосбыт»	1 258 262		Бурятэнерго
ООО «Русэнергосбыт»	195		Горно-Алтайские электрические сети
ООО «Русэнергосбыт»	2 060 932		Кузбассэнерго-РЭС
ООО «Русэнергосбыт»	831 186		Омскэнерго
ООО «Русэнергосбыт»	70 188		Хакасэнерго
ООО «Русэнергосбыт»	2 036 954		Читаэнерго
2019 год			
ПАО «Красноярскэнергосбыт»	8 688 862	15,1%	Красноярскэнерго
АО «Читаэнергосбыт», всего:	8 232 673	14,3%	
в том числе по сегментам:			
АО «Читаэнергосбыт»	3 328 170		Бурятэнерго
АО «Читаэнергосбыт»	4 904 503	11,1%	Читаэнерго
ООО «Русэнергосбыт», всего:	6 398 271		
в том числе по сегментам:			
ООО «Русэнергосбыт»	239 165		Алтайэнерго
ООО «Русэнергосбыт»	1 259 036		Бурятэнерго
ООО «Русэнергосбыт»	186		Горно-Алтайские электрические сети
ООО «Русэнергосбыт»	1 918 912		Кузбассэнерго-РЭС
ООО «Русэнергосбыт»	859 845		Омскэнерго
ООО «Русэнергосбыт»	63 450		Хакасэнерго
ООО «Русэнергосбыт»	2 057 677		Читаэнерго

5.22. Эффект от изменения учетной политики
1. Бухгалтерский баланс: (тыс. руб.)

Наименование статьи	31.12.2019			31.12.2018		
	Новая учетная политика	Старая учетная политика	Изменения	Новая учетная политика	Старая учетная политика	Изменения
<...>						
Отложенные налоговые активы	1 944 972	2 280 248	(335 276)	1 688 220	1 992 616	(304 396)
<...>						
Итого по разделу I. Внеоборотные активы	66 100 854	66 436 130	(335 276)	61 696 919	62 001 315	(304 396)
<...>						
Итого по разделу II. Оборотные активы	15 669 080	15 669 080	-	16 677 092	16 677 092	-
БАЛАНС	81 769 934	82 105 210	(335 276)	78 374 011	78 678 407	(304 396)
<...>						
Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	(6 560 662)	(5 315 376)	(1 245 286)	(5 334 751)	(4 143 918)	(1 190 833)
прошлых лет	(5 770 417)	(4 579 584)	(1 190 833)	(6 128 571)	(4 992 191)	(1 136 380)
отчетного периода	(790 245)	(735 792)	(54 453)	793 820	848 273	(54 453)
<...>						
Итого по разделу III. Капитал и резервы	26 819 040	28 064 326	(1 245 286)	28 002 537	29 193 370	(1 190 833)
<...>						
Отложенные налоговые обязательства	4 586 626	3 676 616	910 010	4 320 786	3 434 349	886 437
<...>						
Итого по разделу IV. Долгосрочные обязательства	30 439 083	29 529 073	910 010	25 579 220	24 692 783	886 437
<...>						
Итого по разделу V. Краткосрочные обязательства	24 511 811	24 511 811	-	24 792 254	24 792 254	-
БАЛАНС	81 769 934	82 105 210	(335 276)	78 374 011	78 678 407	(304 396)

2. Отчет о финансовых результатах: (тыс. руб.)

Наименование статьи	За 2019 год		
	Новая учетная политика	Старая учетная политика	Изменения
<...>			
Прибыль (убыток) до налогообложения	(674 715)	(674 715)	-
Налог на прибыль	(193 416)	(138 963)	(54 453)
в т.ч. текущий налог на прибыль	(186 279)	(186 279)	-
отложенный налог на прибыль	(7 137)	47 316	(54 453)
Прочее	77 886	77 886	-
Чистая прибыль (убыток)	(790 245)	(735 792)	(54 453)
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	-	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	-	-	-
Совокупный финансовый результат периода	(790 245)	(735 792)	(54 453)
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	-0,00000080	-0,00000080	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	-0,00000080	-0,00000080	-

В расшифровке Пояснений для сопоставимости данных были внесены корректировки в соответствии с вышеизложенной информацией.

**ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ
ПАО «Россети Сибирь»
за 2020 год**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах ПАО «Россети Сибирь» за 2020 год**

Оглавление

1. Общие сведения	3
2. Основа составления бухгалтерской финансовой отчетности (нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность)	7
3. Учетная политика	8
4. Нематериальные активы	9
5. Результаты исследований и разработок	11
6. Основные средства, незавершенное строительство и прочие внеоборотные активы	11
7. Финансовые вложения	14
8. Материально-производственные запасы	17
9. Дебиторская и кредиторская задолженность	18
10. Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию	19
11. Кредиты и займы	20
12. Условные и оценочные обязательства	21
13. Обеспечение обязательств	23
14. Государственная помощь	23
15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	24
16. Прочие доходы и расходы	26
17. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые расходы и доходы	26
18. Денежные средства	26
19. Информация о связанных сторонах	27
20. События после отчетной даты	28
21. Информация по сегментам	29
22. Наиболее существенные изменения учетной политики на год, следующий за отчетным	29
23. Информация об управлении рисками	30
24. Расходы на инновации	36
25. Информация о затратах на энергоресурсы	36

Настоящие Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской финансовой отчетности ПАО «Россети Сибирь» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

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

Все суммы в Пояснениях представлены в тыс. руб., если не указано иное.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена по состоянию на 31 декабря 2020 г. и за 2020 год.

1. Общие сведения

Информация об Обществе

29.05.2020 г. годовым Общим собранием акционеров Общества принято решение о переименовании Общества в Публичное акционерное общество «Россети Сибирь» (полное фирменное наименование), ПАО «Россети Сибирь» (сокращенное фирменное наименование).

05.08.2020 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 23 по Красноярскому краю зарегистрированы изменения в Устав Общества.

Полное фирменное наименование Общества до 05.08.2020 г. - Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Сибири», начиная с 05.08.2020 г. - Публичное акционерное общество «Россети Сибирь».

Сокращенное фирменное наименование Общества до 05.08.2020 г. - ПАО «МРСК Сибири», начиная с 05.08.2020 г. – ПАО «Россети Сибирь». Юридический, фактический, почтовый адрес ПАО «Россети Сибирь»: Российская Федерация, 660021, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Богграда, д. 144а.

ИНН/КПП 2460069527/997650001.

Общество зарегистрировано 04 июля 2005 года и занесено в Единый государственный реестр юридических лиц под основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1052460054327.

По состоянию на 31.12.2020 г. в Общество входят следующие филиалы и представительства:

№	Наименование филиала	Местонахождение
1	Филиал ПАО «Россети Сибирь» – «Алтайэнерго»	656002, Российская Федерация, Алтайский край, г. Барнаул, ул. П.С. Кулагина, дом 16
2	Филиал ПАО «Россети Сибирь» – «Бурятэнерго»	670034, Российская Федерация, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, проспект 50-летия Октября, дом 28
3	Филиал ПАО «Россети Сибирь» – «Красноярскэнерго»	660021, Российская Федерация, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Богграда, дом 144 А
4	Филиал ПАО «Россети Сибирь» – «Кузбассэнерго - региональные электрические сети»	650099, Российская Федерация, Кемеровская область, г. Кемерово, ул. Н. Островского, дом 11
5	Филиал ПАО «Россети Сибирь» – «Омскэнерго»	644037, Российская Федерация, Омская область, г. Омск, ул. П. Некрасова, дом 1
6	Филиал ПАО «Россети Сибирь» – «Хакасэнерго»	655000, Российская Федерация, Республика Хакасия, г. Абакан, ул. Пушкина, дом 74
7	Филиал ПАО «Россети Сибирь» – «Читаэнерго»	672010, Российская Федерация, Забайкальский край, г. Чита, ул. Анохина, дом 7
8	Филиал ПАО «Россети Сибирь» - «Горно - Алтайские электрические сети»	649100, Российская Федерация, Республика Алтай, с. Майма, ул. Энергетиков, дом 15
1	Представительство ПАО «Россети Сибирь» в г. Москве	121028, Российская Федерация, г. Москва, ул. Беловежская, д. 4, блок А

Показатели деятельности подразделений Общества входят в состав бухгалтерской отчетности Общества.

Основными видами деятельности ПАО «Россети Сибирь» являются оказание услуг по передаче электрической энергии по распределительным сетям и оказание услуг по технологическому присоединению энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям на территории Республик Бурятия, Алтай, Хакасия, Красноярского, Забайкальского и Алтайского краев, Кемеровской, Омской областей.

Дополнительно Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- оперативно-технологическое управление;
- осуществление контроля за безопасным обслуживанием электрических установок у потребителей, подключенных к электросетям общества;
- проведение испытаний и измерение энергоустановок (в том числе потребителей);
- деятельность по эксплуатации электрических сетей;
- услуги связи;
- транспортно-экспедиционные услуги;
- услуги аренды;

- оказание услуг по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа хозяйствующих субъектов;
- прочие виды услуг.

На основании приказов Министерства энергетики Российской Федерации от 23 марта 2018 года № 179, от 28 марта 2019 года № 294, от 25 марта 2020 года № 240 Обществу присвоен статус гарантирующего поставщика в отношении зоны деятельности АО «Хакасэнергосбыт». Согласно приказу № 240, статус гарантирующего поставщика присвоен Обществу с 01 апреля 2020 года и до даты присвоения статуса гарантирующего поставщика победителю конкурса в отношении указанной зоны деятельности гарантирующего поставщика, но не более чем на 12 месяцев.

ПАО «Россети Сибирь» осуществляет свою деятельность на основании лицензий. Сведения о лицензиях, действующих по состоянию на 31.12.2020, приведены в приложении 5.12.

Численность работников ПАО «Россети Сибирь» по состоянию на 31.12.2020 составила 19 817 человек (на 31.12.2019 составила 20 487 человек; на 31.12.2018 - 20 318 человек). Органами управления Общества, согласно Уставу, являются: Общее собрание акционеров; Совет директоров; Правление; Генеральный директор.

Аудитор Общества - «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.

Функцию единоличного исполнительного органа ПАО «Россети Сибирь» - Генерального директора – исполнял в 2020 году и исполняет по настоящее время - Павел Евгеньевич Акилин.

В состав Совета Директоров Общества по состоянию на 31.12.2020 г. входят (протокол ГОСА от 29.05.2020 № 17):

№ п/п	Ф.И.О.	Должность на момент выдвижения
1	Алюшенко Игорь Дмитриевич	Председатель Совета директоров Общества. Директор Ситуационно-аналитического центра - Заместитель Главного инженера ПАО «Россети».
2	Михайленко Константин Сергеевич	Директор департамента цифровой трансформации ПАО «Россети»
3	Парамонова Наталья Владимировна	Директор Департамента экономики ПАО «Россети»
4	Подлущий Сергей Васильевич	Директор Департамента инвестиционной деятельности ПАО «Россети»
5	Капитонов Вячеслав Альбертович	Директор Департамента финансов ПАО «Россети»
6	Краинский Даниил Владимирович	Главный советник ПАО «Россети»
7	Степина Екатерина Андреевна	Директор по тарифообразованию ООО «Сибирская генерирующая компания»

8	Черкашин Василий Владимирович	Директор по стратегии ООО «Сибирская генерирующая компания»
9	Рашевский Владимир Валерьевич	Генеральный директор АО «СУЭК»
10	Трубицын Кирилл Андреевич	Директор по правовым вопросам ООО «Сибирская генерирующая компания»
11	Солженицын Степан Александрович	Генеральный директор ООО «Сибирская генерирующая компания»

В состав Правления Общества на 31.12.2020 г. входят:

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Акилин Павел Евгеньевич	Председатель Правления ПАО «Россети Сибирь», генеральный директор
2	Пантелеев Николай Анатольевич	Заместитель генерального директора – директор филиала ПАО «Россети Сибирь» - «Алтайэнерго»
3	Архипов Николай Васильевич	Заместитель генерального директора по безопасности ПАО «Россети Сибирь»
4	Пермяков Дмитрий Юрьевич	Заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО «Россети Сибирь»
5	Левинский Андрей Игоревич	Заместитель генерального директора по корпоративному управлению ПАО «Россети Сибирь»
6	Лагунин Дмитрий Юрьевич	Директор по информационным технологиям - начальник департамента корпоративных и технологических автоматизированных систем управления ПАО «Россети Сибирь»
7	Сорокин Игорь Анатольевич	Заместитель генерального директора по техническим вопросам – главный инженер ПАО «Россети Сибирь»

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

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31.12.2020 г. входят (протокол ГОСА от 29.05.2020 № 17):

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Скрынникова Людмила Станиславовна	Председатель Ревизионной комиссии ПАО «Россети Сибирь» (протокол РК № 2 от 11.12.2020). Главный эксперт Управления надзорной деятельности Департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Россети».
2	Ким Светлана Анатольевна	Начальник Управления надзорной деятельности Департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Россети». Член Ревизионной комиссии ПАО «Россети Сибирь».
3	Кабизьскина Елена Александровна	Главный эксперт Управления надзорной деятельности Департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Россети». Член Ревизионной комиссии ПАО «Россети Сибирь».
4	Малышев Сергей Владимирович	Секретарь Ревизионной комиссии ПАО «Россети Сибирь».
5	Лелекова Марина Алексеевна	Сложила полномочия Председателя Ревизионной комиссии ПАО «Россети Сибирь».

По состоянию на отчетную дату Общество имеет следующие дочерние общества:

№ п/п	Полное/сокращенное фирменное наименование ДЗО	Место нахождения	Доля участия в УК ДЗО	Виды деятельности
1	Акционерное общество «Энергосервисная компания Сибири» (АО «ЭСК Сибири»)	660135, г. Красноярск, ул. Взлетная, 5 стр. 1	100%	Энергоаудит
2	Акционерное общество «Соцсфера» (АО «Соцсфера»)	644518, Омская область, Омский район, п. Чернолучье	100%	Предоставление лечебно- профилактических, образовательных, спортивно- оздоровительных услуг и комфортного отдыха

29 мая 2020 года ПАО «Россети Сибирь» утратило контроль над дочерним обществом АО «Тываэнерго» в результате дополнительной эмиссии акций. Доля собственности ПАО «Россети Сибирь» в уставном капитале АО «Тываэнерго» на 31 декабря 2020 года составляет 40,57%.

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

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона от

06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 октября 2008 г. № 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н.

В соответствии с п. 1 ст. 12 Федерального закона № 402-ФЗ объекты бухгалтерского учета подлежат денежному измерению. Денежное измерение объектов бухгалтерского учета производится в валюте Российской Федерации.

3. Учетная политика

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

- допущения имущественной обособленности, которое состоит в том, что активы и обязательства организации учитываются отдельно от активов и обязательств других организаций юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности организации, которое состоит в том, что Общество 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 принятой учетной политики от одного отчетного года к другому;
- 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.

Обществом в 2020 году не применялись допущения, отличные от допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2020 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Основные допущения Общества 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;
- оценочные обязательства.

С 1 января 2020 г. Обществом применяются способы формирования и учета временных разниц (отложенных налоговых активов, отложенных налоговых обязательств) в порядке, определенном новой редакцией ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (обязательна к применению с отчетности за 2020 год).

Ретроспективные изменения в отчетности на 31.12.2019 г., 31.12.2018 г. и за 2019 год представлены в приложении 5.22. «Эффект от изменения учетной политики».

4. Нематериальные активы

В качестве нематериальных активов Общество признает исключительное право на программные продукты и информационные системы; расходы, связанные с созданием программных продуктов и информационных систем; расходы, связанные с модификацией программных продуктов, в случае если создаваемые в результате модификации объекты, удовлетворяют условиям признания нематериального актива.

В составе нематериальных активов преимущественно числятся исключительные права на информационные системы, разработанные силами Общества на базе различных программных платформ, и используемые в управленческой деятельности.

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости.

Фактической (первоначальной) стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Обществом при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

Расходами на приобретение (создание) нематериального актива являются любые расходы, непосредственно связанные с приобретением (созданием) нематериального актива и обеспечением условий для использования актива в запланированных целях.

В случае приобретения нематериальных активов по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, первоначальной стоимостью таких активов признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом,

устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

В отчетном периоде Общество не приобретало объекты нематериальных активов за неденежные средства.

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования в 2019 и 2020 годах в Обществе отсутствовали.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом, исходя из сроков полезного использования. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде. В 2020 году в Обществе не было изменения способа определения амортизации нематериальных активов.

Сроки полезного использования, установленные нематериальным активам в Обществе, составляют 36 - 129 месяцев, при этом оставшиеся сроки полезного использования по ним составляют 5 - 113 месяцев.

В 2020 году Обществом пересмотрен срок полезного использования по нематериальному активу «База данных объема переданной электроэнергии и балансов на базе решения SAP IS-U» - оставшийся срок полезного использования увеличен до 75 месяцев.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности нематериальные активы отражены по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Первоначальная стоимость нематериальных активов на 31.12.2020 г. составляет 1 080 078 тыс. руб. (на 31.12.2019 г. составляет 942 920 тыс. руб., на 31.12.2018 г. - 862 090 тыс. руб.), в том числе созданных силами Общества – 545 873 тыс. руб. (на 31.12.2019 г. - 580 775 тыс. руб., на 31.12.2018 г. - 523 871 тыс. руб.).

В связи с тем, что Общество использует в своей деятельности нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью, информация о них приведена в приложении 5.16. «Информация о НМА с полностью погашенной стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета».

Обществом в пользование третьим лицам предоставлен нематериальный актив «Патент на полезную модель № 120683 от 27.09.2012г.», при этом исключительные права на нематериальный актив сохранены за Обществом. Доход от предоставленного в пользование третьим лицам нематериального актива составил: за 2020 год - 135 тыс. руб., за 2019 год - 844 тыс. руб.

Информация о нематериальных активах приведена в следующих приложениях:

- 5.1.1 «Наличие и движение нематериальных активов»;

- 5.2.2 «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА».

5. Результаты исследований и разработок

Списание расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам (НИОКР) осуществляется линейным способом в течение принятого срока списания на расходы по обычным видам деятельности.

Срок списания расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам определяется Обществом самостоятельно, исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, в течение которого Общество может получить экономические выгоды, но не более 5 лет.

Результаты НИОКР, которые планируются к использованию в течение срока, не превышающего 12 месяцев, в составе расходов на НИОКР не учитываются и подлежат списанию в составе расходов по обычным видам деятельности.

Информация о затратах на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы и движения научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ приведена в следующих приложениях:

- 5.2.1. «Наличие и движение результатов НИОКР»;
- 5.2.2. «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА».

В 2020 году выполнена научно-исследовательская и опытно-конструкторская работа «Разработка типовой архитектуры, создание опытного образца единой серверной платформы для подсистем цифровой подстанции 35-110 кВ с использованием средств виртуализации» в сумме 51 737 тыс. руб. (исполнитель - ПАО «Федеральный испытательный центр»).

В третьем квартале 2020 года произошло выбытие указанного объекта из состава НИОКР и признание его в качестве основного средства - оборудования для цифровой подстанции в сумме 51 737 тыс. руб.

6. Основные средства, незавершенное строительство и прочие внеоборотные активы

В составе основных средств отражены объекты, используемые Обществом в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд Общества, со сроком службы более 12 месяцев.

Активы, в отношении которых выполняются условия для отнесения их к основным средствам, стоимостью менее 40 000 рублей за единицу

включительно, в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности учитываются в составе материально-производственных запасов, списываются на затраты производства по мере отпуска их в производство и эксплуатацию.

Относятся к основным средствам, независимо от их стоимости, следующие объекты: электросетевое оборудование, земельные участки, здания, сооружения, транспортные средства, оборудование сигнализаций инженерных систем (системы пожарной и охранной сигнализаций, системы видеонаблюдения и др.), оборудование учебно-тренировочных полигонов, тахографы, устройства для чтения смарт-карт.

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.

В случае приобретения объектов основных средств по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, первоначальной стоимостью таких объектов признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, устанавливается из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации объектов основных средств.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности основные средства отражены по первоначальной стоимости за минусом накопленной амортизации.

Переоценка основных средств Обществом не проводится.

Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление; объект определен инвестиционной программой Общества; в текущем периоде началась и продолжает выполняться работа, необходимая для подготовки инвестиционного актива к использованию по назначению. Впоследствии инвестиционные активы будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, активов нематериального характера (нематериальные активы, НИОКР).

Все расходы по подготовке такого объекта к использованию признаются существенными.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации по состоянию на 31.12.2020 г. в Обществе отсутствуют (на 31.12.2019 г.

стоимость таких объектов составляет 300 971 тыс. руб., в том числе 281 829 тыс. руб. - линии электропередачи и устройства к ним).

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом, исходя из срока полезного использования. Срок полезного использования объекта основных средств устанавливается 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 основных средств пересматривается (изменяется) в случае технического перевооружения, реконструкции и модернизации объектов электросетевого комплекса.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств, применяемые для начисления амортизации, приведены ниже:

Наименование показателя	Установленный срок полезного использования (в месяцах)*
1	2
Производственные здания	от 13 до 1520
Сооружения, кроме ЛЭП	от 13 до 999
Линии электропередачи и устройства к ним	от 13 до 942
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	от 9 до 936
Производственный и хозяйственный инвентарь	от 8 до 300
Прочие	от 8 до 908

* в том числе СПИ по поступившим объектам основных средств, бывшим в эксплуатации

Не подлежат амортизации земельные участки, объекты основных средств, законсервированные на срок более трех месяцев, и объекты основных средств, продолжительность восстановления которых превышает 12 месяцев.

Арендные основные средства учитываются за балансом в оценке, указанной арендодателем при передаче основных средств в аренду.

По состоянию на 31.12.2020 г. первоначальная стоимость полностью амортизированных основных средств составила 14 552 914 тыс. руб. (на 31.12.2019 г. - 12 968 997 тыс. руб.; 31.12.2018 г. - 10 602 914 тыс. руб.).

В составе прочих внеоборотных активов отражены:

- расходы будущих периодов по разработке и внедрению программного обеспечения (SAP). По состоянию на 31.12.2020 г. стоимость SAP составляет 419 512 тыс. руб. (на 31.12.2019 г. - 373 500 тыс. руб.; на 31.12.2018 г. – 446 050 тыс. руб.);
- имущество, переданное в оперативное управление. По состоянию на 31.12.2020 г. стоимость указанного имущества составляет 8 888 тыс. руб. (на 31.12.2019 г., 31.12.2018 г. - 8 888 тыс. руб.);
- спецодежда со сроком полезного использования более 12 месяцев. По состоянию на 31.12.2020 г. стоимость указанной спецодежды составляет 315 647 тыс. руб. (на 31.12.2019 г.- 313 105 тыс. руб.).

Информация о наличии и движении основных средств, о незавершенных капитальных вложениях, об основных средствах, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности и суммах накопленного износа приведена в следующих приложениях:

- 5.3.1. «Наличие и движение основных средств»;
- 5.3.3. «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации»;
- 5.3.4. «Иное использование основных средств»;
- 5.3.5. «Незавершенные капитальные вложения»;
- 5.3.6. «Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств».

7. Финансовые вложения

В состав финансовых вложений включаются: инвестиции в ценные бумаги других организаций; вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций; займы, предоставленные другим организациям; депозитные вклады в кредитных организациях.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.

Первоначальной стоимостью предоставленного займа является сумма перечисленных денежных средств.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных активов. При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче, стоимость финансовых вложений, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, определяется исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные финансовые вложения.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости, определенной на основании опубликованной организатором торгов информации. Корректировка стоимости указанных финансовых вложений производится ежеквартально с отнесением разницы между оценкой этих вложений на отчетную дату и предыдущей оценкой в состав прочих доходов или расходов.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной и номинальной стоимостью отражается Обществом в течение срока их обращения равномерно (ежемесячно), по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода, в составе прочих доходов или расходов.

Устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые организация рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях ее деятельности, признается обесценением финансовых вложений. В этом случае на основе расчета организации определяется расчетная стоимость финансовых вложений, равная разнице между их стоимостью, по которой они отражены в бухгалтерском учете (учетной стоимостью), и суммой такого снижения.

При наличии условий устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений Обществом создается резерв под обесценение финансовых вложений на разницу между учетной и расчетной стоимостью финансовых вложений.

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.

При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется следующим образом:

- вклады в уставные капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц финансовых вложений;

- ценные бумаги (акции и облигации) оцениваются при выбытии по средней первоначальной стоимости, которая определяется по каждому виду ценных бумаг;

- покупные векселя оцениваются по себестоимости единицы;

- прочие финансовые вложения – по первоначальной себестоимости каждой выбывающей единицы.

Способ оценки при выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, Обществом в течение отчетного года не меняется.

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.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам не составляется расчет их оценки по дисконтированной стоимости.

Обществом не применяются способы учета финансовых вложений, не закрепленные в учетной политике.

По состоянию на 31.12.2020 г. (на 31.12.2019 г., 31.12.2018 г.) у Общества отсутствуют финансовые вложения, находящиеся в залоге, а также переданные другим организациям.

Долгосрочные финансовые вложения Общества по состоянию на 31.12.2020 представляют собой инвестиции в дочерние и зависимое (до 30.06.2020 доля владения АО «Тываэнерго» составляла 54,8%, Общество относилось к дочерним. С 30.06.2020 доля владения АО «Тываэнерго» составила 40,57%, Общество относится к зависимым) общества и другие организации (акции).

В составе краткосрочных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2020 г. числится выданный дочернему Обществу АО «ЭСК Сибири» займ в сумме 235 100 тыс. руб. с датой погашения 31.12.2021 г.

В 2020 году произошло погашение векселя АО «Газпромбанк» в сумме 73 414 тыс. руб., числящегося в составе краткосрочных финансовых вложений Общества на начало отчетного года.

Информация о финансовых вложениях и о резерве под обесценение финансовых вложений приведена в следующих приложениях:

- 5.4.1. «Наличие и движение финансовых вложений»;
- 5.4.2. «Корректировка оценок финансовых вложений».

8. Материально-производственные запасы

В качестве материально-производственных запасов (МПЗ) признаются активы:

- используемые в качестве сырья и материалов: при оказании услуг по передаче и транзиту электрической энергии, выполнении работ, в производстве продукции, предназначенной для продажи; для управленческих нужд Общества;
- специальный инструмент, специальные приспособления, спецоборудование, спецодежда со сроком полезного использования до 12 месяцев;
- предназначенные для продажи – товары.

Кроме того, в составе МПЗ признаются активы, удовлетворяющие условиям признания в качестве основных средств и стоимостью не более 40 000 рублей без НДС за единицу.

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

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Материально-производственные запасы, списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются по средней себестоимости группы однородных материально-производственных запасов, рассчитываемой как средневзвешенная за каждый день.

Способы оценки материально-производственных запасов в отчетном и предшествующих периодах не изменялись.

Материально-производственные запасы Общества, переданные в залог, по состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г., 31.12.2018 г. отсутствуют.

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражены 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.

Информация о материально-производственных запасах и о резерве под снижение стоимости материальных ценностей приведена в приложениях:

- 5.5.1. «Наличие и движение запасов»;
- 5.5.2. «Запасы в залоге».

9. Дебиторская и кредиторская задолженность

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

Общество применяет следующую классификацию дебиторской и кредиторской задолженности:

- по видам;
- по срокам погашения – долгосрочная (задолженность, которая будет погашена в течение периода более 12 месяцев по окончании отчетного периода) и краткосрочная (задолженность, которая будет погашена в течение 12 месяцев по окончании отчетного периода).

Общество создает резерв сомнительных долгов по любой дебиторской задолженности, признаваемой Обществом сомнительной. При этом сомнительной признается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Информация о дебиторской задолженности приведена в приложении 5.6.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности».

Информация о резерве сомнительных долгов содержится в приложениях 5.3.6 «Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств», 5.6.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности».

Информация о просроченной дебиторской задолженности представлена в приложении 5.6.3. «Просроченная дебиторская задолженность».

В составе кредиторской задолженности отражены векселя к уплате на сумму 3 074 тыс. руб., выданные ОАО «Красноярскэнерго» в 1999-2002 гг. в счет расчетов с контрагентами со сроком погашения через двадцать лет от даты составления.

Наличие и движение кредиторской задолженности раскрывается в приложении 5.6.5. «Наличие и движение кредиторской задолженности».

Информация о просроченной кредиторской задолженности представлена в приложении 5.6.6. «Просроченная кредиторская задолженность».

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

Величина уставного капитала соответствует размеру уставного капитала, установленного Уставом Общества.

В соответствии с Уставом, Общество создает резервный фонд в размере 5% от уставного капитала. Размер обязательных ежегодных отчислений в резервный фонд Общества составляет 5% от чистой прибыли Общества до достижения резервным фондом установленного размера.

Добавочный капитал Общества включает сумму эмиссионного дохода, полученного в результате размещения акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

Количество обыкновенных акций, выпущенных и полностью оплаченных по состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г. и на 31.12.2018 г. составляет 94 815 163 249 штук.

Количество привилегированных акций, выпущенных и полностью оплаченных по состоянию на 31.12.2020 г. составляет: 5 071 030 570 шт. (на 31.12.2019 г. и на 31.12.2018 г. – 5 071 030 570 штук).

Номинальная стоимость акций Общества, находящихся в собственности Общества по состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г., 31.12.2018 г. равна 0,10 руб.

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

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год (за вычетом прибыли, направленной на выплату дивидендов по привилегированным акциям) к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

Расчет средневзвешенного количества акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода, произведен в соответствии с Методическими рекомендациями по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию, утвержденными приказом Министерства финансов России от 21 марта 2000 г. № 29н.

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

11. Кредиты и займы

Полученные кредиты и займы отражены 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). Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится, если до момента погашения обязательства по условиям договора остается менее 12 месяцев.

Расходы, связанные с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе прочих расходов в том отчетном периоде, к которому они относятся, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Информация о движении сумм полученных кредитов и займов и сроках их погашения приведена в приложениях 5.6.7 «Кредиты и займы» и 5.15 «Информация о сроках погашения кредитов и займов».

В 2020 году Обществом получены займы от ПАО «Россети». В составе краткосрочных обязательств отражены заемные средства по договору от 30.06.2020 № 5780. Денежные средства предоставлены траншами, со сроком погашения транша в сумме 2 098 750 тыс. руб. до 22.07.2021 г. и сроком погашения транша в сумме 3 701 250 тыс. руб. - до 07.12.2021 г. Окончательный срок погашения задолженности по договору – не позднее 5 лет с даты заключения договора. В составе долгосрочных обязательств отражены заемные средства по договору от 22.05.2020 № 5735 со сроком погашения - 22.04.2025 г. Полученные заемные средства использованы на цели рефинансирования задолженности перед кредитными организациями.

Информация о суммах процентов, причитающихся к оплате займодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов, а также о суммах расходов по кредитам, включенных в прочие расходы, отражена в приложении 5.6.8 «Затраты по кредитам и займам».

На отчетную дату в составе заемных средств Общество не имеет выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций.

В 2020 году у Общества отсутствовали доходы от временного использования средств полученного кредита в качестве финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по кредитам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

12. Условные и оценочные обязательства

Обществом на конец отчетного периода признано оценочных обязательств на сумму 3 122 496 тыс. руб. (на 31.12.2019 г. - 2 717 333 тыс. руб.; на 31.12.2018 г. - 2 437 052 тыс. руб.).

Информация о видах оценочных обязательств, их величине на начало и конец отчетного периода, а также движении представлена в приложении 5.7.1 «Оценочные обязательства».

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала 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.

В соответствии с п. 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена исходя из допущения продолжения хозяйственной деятельности Общества в настоящее время и в обозримом будущем, у Общества нет ни намерения, ни необходимости в ликвидации или существенном сокращении масштаба своей хозяйственной деятельности. Следовательно, бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит каких-либо корректировок, связанных с оценкой возмещаемости и классификацией отраженных в ней сумм активов, оценкой сумм и классификацией обязательств, либо каких-либо иных корректировок, которые могут потребоваться, если Компания не сможет продолжать свою деятельность в качестве непрерывно функционирующего предприятия.

Принцип непрерывности деятельности Общества является ключевой концепцией его деятельности. Исходя из этого, Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, поскольку отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, а, следовательно, обязательства будут погашены в установленном порядке.

Руководство считает, что с учетом намеченных планов по объемам передачи электроэнергии, ожидаемых тарифов, положительного денежного потока от операционной деятельности и имеющихся договорённостях с кредитными организациями Обществу удастся обеспечить финансирование в объеме, необходимом для продолжения своей деятельности в обозримом будущем. Предполагается, что данные меры, а также дальнейшие мероприятия, направленные на снижение потерь, повысят прибыльность Общества.

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 2020 году компании в России применяли механизмы, направленные против уклонения от уплаты налогов с использованием низконалоговых юрисдикций и агрессивных структур налогового планирования. Дальнейшее развитие получила концепция бенефициарного владения, налогового резидентства юридических лиц по месту осуществления фактической деятельности, постоянного представительства, а также подход к налогообложению контролируемых иностранных компаний в Российской Федерации.

Российские налоговые органы продолжают обращать пристальное внимание на операции российских компаний с иностранными компаниями группы, детально анализируют сделки на предмет их экономической обоснованности и прозрачной документальной подтвержденности, используя различные источники информации (документы, полученные от налогоплательщика, допросы свидетелей и контрагентов, общедоступные источники данных и другие).

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 и функционирования международной структуры в рамках проведения процедур налогового контроля.

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.

По состоянию на 31 декабря 2020 года по периодам, не охваченным выездными налоговыми проверками, по мере развития судебной практики в отношении порядка взаимоотношений сторон по энергосервисному договору с одним из контрагентов Общества, в части признания расходов и

выкупу оборудования, устанавливаемого в рамках исполнения энергосервисного договора, налоговыми органами может быть оспорен порядок признания расходов по иным энергосервисным договорам, реализуемым в Обществе. В отношении указанных событий Общество признает условные налоговые обязательства. Позиция налогового органа Обществом оспаривается в суде. Способы защиты нарушенных прав налогоплательщиком имеют законодательно установленные механизмы. Руководство Общества не исключает риска оттока ресурсов, при этом влияние такого развития событий также не может быть оценено с достаточной степенью надежности. При этом, по мнению Общества, условные налоговые обязательства не превышают 0,5% от величины активов Общества.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2020 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Трансфертное ценообразование

Сделки с взаимозависимыми лицами, совершенные Обществом в 2020 году, независимо от суммы доходов по таким сделкам за текущий календарный год, не подпадают под категорию контролируемых, так как не отвечают критериям, установленным п.2 ст. 105.14 НК РФ.

13. Обеспечение обязательств

Общая величина обеспечений обязательств и платежей, выданных Обществом по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 5 761 тыс. руб. Обеспечения выданы в рамках исполнения доходных договоров строительного подряда. По состоянию на 31.12.2019 г., 31.12.2018 г. Обществом обеспечения обязательств и платежей не выдавались.

Общая величина обеспечений обязательств и платежей, полученных Обществом по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 71 009 тыс. руб. (на 31.12.2019 г. - 108 031 тыс. руб.; на 31.12.2018 г. - 136 068 тыс. руб.).

Информация об обеспечениях обязательств и платежей, выданных и полученных, приведена в приложении 5.8. «Обеспечения».

14. Государственная помощь

Общество отражает в бухгалтерском учете информацию о получении и использовании государственной помощи по мере фактического

получения.

Информация о государственной помощи приведена в приложении 5.9. «Государственная помощь».

15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходами от обычных видов деятельности Общество признает выручку от оказания услуг по передаче электрической энергии по распределительным сетям, выручку от оказания услуг технологического присоединения энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям, выручку от продажи электроэнергии (мощности), выручку от предоставления за плату во временное пользование активов по договорам аренды, выручку от оказания прочих услуг промышленного и непромышленного характера.

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

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества, имеется в случае, когда Общество получило в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешли от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

В отчетности доходы, составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов Общества за отчетный период, показываются по каждому виду в отдельности.

К договорам строительного подряда, договорам выполнения иных работ и услуг, неразрывно связанных с объектом строительства, по которым Общество выступает подрядчиком или субподрядчиком, и длительность выполнения, которых составляет более одного отчетного года или сроки начала и окончания, которых приходятся на разные отчетные годы, Общество применяет положения ПБУ 2/2008.

При определении выручки и расходов по договору строительного подряда Общество применяет метод «по мере готовности» – по степени завершенности работ, исходя из доли понесенных на отчетную дату расходов в стоимостном измерителе, в расчетной сумме общих расходов по договору. Степень завершенности работ по договору на отчетную дату определяется Обществом на основании экспертной оценки выполненного объема работ в общей величине выполняемых работ по договору, путем расчета доли объема выполненных работ по договору в натуральных единицах, по доле понесенных расходов на отчетную дату в расчетной величине общих расходов по договору, определенных на основании технической документации и сметы.

Выручка (без НДС), исполнение обязательств (оплата) по которой осуществлено неденежными средствами, в 2020 году составила 3 708 609 тыс. рублей, в 2019 году составила 3 580 747 тыс. рублей. Указанные расчеты в 2020 году произведены по 191 организации, в том числе:

- АО «Читаэнергосбыт» по договору оказания услуг по передаче электрической энергии на сумму 1 626 100 тыс. руб. (в 2019 г. – 1 201 239 тыс. руб.);
- ПАО «Кузбассэнергосбыт» по договору оказания услуг по передаче электрической энергии на сумму 1 317 766 тыс. руб. (в 2019 г. – 1 274 699 тыс. руб.);
- ПАО «Красноярскэнергосбыт» по договору оказания услуг по передаче электрической энергии на сумму 386 679 тыс. руб. (в 2019 г. – 519 693 тыс. руб.).

Выручка (без НДС) со связанными сторонами, исполнение обязательств (оплата) по которой осуществлено неденежными средствами, за 2020 год составила 0,02% (за 2019 год 0,02%).

При проведении расчетов использованы цены, предусмотренные условиями договоров.

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

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме и (или) величине кредиторской задолженности.

Расходы (затраты) признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учет общехозяйственных затрат ведется в разрезе мест возникновения затрат и номенклатуры общехозяйственных расходов, которые ежемесячно в полной сумме списываются в состав управленческих расходов и в отчете о

финансовых результатах отражаются по отдельной строке «Управленческие расходы».

В составе коммерческих расходов (расходов на продажу) признаются расходы, связанные с осуществлением и завершением функций гарантирующего поставщика.

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

16. Прочие доходы и расходы

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

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

Информация о прочих доходах и расходах приведена в приложении 5.11. «Прочие доходы и расходы».

Чрезвычайные доходы и расходы отражаются в составе прочих доходов и расходов.

17. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые расходы и доходы

Информация об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и временных разницах, а также о суммах отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства приведена в приложениях 2.3 «Налогообложение прибыли» и 5.7.2 «Отложенные налоги».

18. Денежные средства

В целях составления бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются 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 векселя со сроком погашения три месяца или меньше; краткосрочные государственные ценные бумаги и банковские депозиты со сроком погашения до трех месяцев включительно; банковские депозиты с правом досрочного расторжения независимо от срока размещения.

По состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г., 31.12.2018 г. денежных эквивалентов в Обществе нет.

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, установленному Центральным банком РФ на дату осуществления и поступления платежа.

В отчете о движении денежных средств отражаются денежные потоки Общества, а также остатки денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода в порядке, установленном Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), с учетом следующих допущений:

- поступившие платежи от покупателей и заказчиков, а также суммы, оплаченные поставщикам и подрядчикам, отражаются без учета НДС. Сумма НДС определяется расчетным путем (сумма платежей/120*20);
- косвенные налоги (НДС, акцизы) отражаются в отчете в составе прочих поступлений по текущим операциям свернуто: НДС = входящий НДС от покупателей - исходящий НДС продавцам - уплаченный НДС в бюджет + возмещенный из бюджета;
- проценты от размещения денег на депозитах со сроком погашения более 3-х месяцев отражаются в разделе «финансовая деятельность».

Состав денежных средств Общества приведен в приложении 5.17. «Информация о составе денежных средств».

Информация о возможностях Общества по привлечению дополнительных денежных средств и об ограничениях по использованию денежных средств представлена в приложении 5.18.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, содержится в приложении «Отчет о движении денежных средств».

19. Информация о связанных сторонах

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с юридическими и физическими лицами, которые являются связанными сторонами.

Общество раскрывает информацию по следующим группам связанных сторон:

Наименование	Характер отношений
АО «Соцсфера», АО «ЭСК Сибири»	Контроль
ПАО «Россети»	Материнская компания
АО «Тываэнерго»	Контроль до 30.06.2020, далее - компания Группы Россети
ПАО «ФСК ЕЭС» ПАО «Россети Северный Кавказ», АО «Дагестанская сетевая компания»	Компании Группы Россети
Основной управленческий персонал организации	Должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества

Полный перечень аффилированных лиц приведен на официальном сайте ПАО «Россети Сибирь» по ссылке https://rosseti-sib.ru/index.php?option=com_content&view=category&layout=blog&id=869&Itemid=1824&lang=ru40

Информация о взаимоотношениях Общества со связанными сторонами представлена в приложениях 5.19. «Виды и объемы операций со связанными сторонами» и 5.20. «Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020 г. операциям со связанными сторонами».

Порядок выплаты вознаграждений членам Совета директоров определен Положением о выплате членам Совета директоров ПАО «Россети Сибирь» вознаграждений и компенсаций, утвержденным решением годового Общего собрания акционеров Общества 13 июня 2019 г. (протокол ГОСА от 18.06.2019 № 15). Информация о вознаграждениях и прочих выплатах основному управленческому персоналу представлена в приложении 5.19. «Виды и объемы операций со связанными сторонами».

В соответствии с Положением о материальном стимулировании и социальном пакете Высших менеджеров (протокол СД от 18.07.2011 г. №84/11) Обществом начислены в 2020 году выплаты сотрудникам, относящимся к высшему менеджменту, которые не являются членами Правления и членами Совета директоров. Информация представлена в приложении 5.19. «Виды и объемы операций со связанными сторонами».

В 2020 году Общество не отражало операций по списанию дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, других нереальных для взыскания долгов, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, по связанным сторонам.

20. События после отчетной даты

Событий, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества после 31.12.2020 г. не произошло.

21. Информация по сегментам

Выделение сегментов заключается в обособлении информации о части деятельности Общества:

а) которая способна приносить экономические выгоды и предполагающая соответствующие расходы (включая подразумеваемые выгоды и расходы от операций с другими сегментами);

б) результаты которой систематически анализируются лицами, наделенными в организации полномочиями по принятию решений в распределении ресурсов внутри организации и оценке этих результатов;

в) по которой могут быть сформированы финансовые показатели отдельно от показателей других частей деятельности организации.

Перечень отчетных сегментов определен Обществом исходя из ее организационной и управленческой структуры - в разрезе филиалов и исполнительного аппарата.

Основой выделения сегментов являются географические регионы - места расположения структурных подразделений Общества.

В отчетном периоде не было изменений способов оценки показателей, используемых для определения финансового результата (прибыли, убытка) отчетного сегмента, по сравнению с предшествующими периодами и, соответственно, влияния изменений на финансовый результат (прибыль, убыток) отчетного сегмента в отчетном периоде.

Общество за 2020 год оказало услуги по передаче электроэнергии нескольким существенным покупателям, выручка от продаж которым составила более 10% от общей выручки от продаж покупателям (заказчикам) Общества. Информация представлена в приложении 5.21. «Выручка от продаж покупателям (заказчикам), составляющая не менее 10 процентов общей выручки».

Информация по сегментам приведена в приложениях:

- 5.13 «Информация по отчетным сегментам»,
- 5.14 «ОДДС по сегментам».

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

Информация о влиянии изменений учетной политики Общества, связанных с вступлением в силу новой редакция ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» раскрыта в разделе «Учетная политика».

В учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения, связанные с началом обязательного применения с 1 января 2021 года ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Основные изменения касаются:

1. Классификации активов в качестве запасов – запасами считаются активы потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. В том числе в состав запасов отнесено незавершенное производство;

2. Изменения порядка определения фактической себестоимости запасов:

а) приобретенных на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев – в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена Обществом при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки);

б) приобретенных по договорам, предусматривающим оплату неденежными средствами – в общем случае затратами признается справедливая стоимость передаваемого имущества, имущественных прав, работ, услуг;

в) полученных безвозмездно - затратами считается справедливая стоимость этих запасов;

г) остающихся от выбытия (в том числе частичного) внеоборотных активов или извлекаемых в процессе текущего содержания, ремонта, модернизации, реконструкции внеоборотных активов – затратами считается наименьшая из следующих величин: стоимость, по которой учитываются аналогичные запасы, приобретенные в рамках обычной деятельности, либо, сумма балансовой стоимости списываемых активов и затрат на демонтаж.

3. Изменения порядка оценки запасов после признания – по наименьшей из двух величин: фактической себестоимости, либо чистой стоимости продажи.

4. Учета специальной одежды, удовлетворяющей условиям п.4 ПБУ 6/01, стоимостью более установленного лимита (40 000 рублей) и со сроком полезного использования (сроком эксплуатации) более 12 месяцев - производится в порядке, предусмотренном для учета основных средств.

Указанные изменения не окажут существенного влияния на формирование показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности и принятие решений её заинтересованными пользователями.

23. Информация об управлении рисками

Финансовые риски

Отрасль электроэнергетики относится к числу капиталоемких отраслей, возможный рост процентных ставок на рынке, нестабильность курса валют и снижение уровня доходов населения, может повлечь удорожание инвестиционных программ, увеличение себестоимости оказываемых услуг и рост просроченной дебиторской задолженности.

Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно

и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

В рамках управления рисками осуществляются мероприятия по заключению договоров с поставщиками на долговременной основе с фиксированием цен и объемов на основании проведения конкурсных закупок. Рассматриваются программы рефинансирования.

В Обществе установлены стандарты и процедуры обучения и управления с целью создания упорядоченной и действенной системы контроля, в которой все работники понимают свою роль и обязанности.

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков хозяйственной деятельности.

Отраслевые риски

Электроэнергетика является регулируемой отраслью экономики. Тарифы на передачу электрической энергии устанавливаются региональными органами тарифного регулирования субъектов РФ.

Политика тарифного регулирования, направленная на сдерживание роста тарифов на электроэнергию, влечет за собой ограничение тарифных источников финансирования инвестиционной и операционной деятельности Общества.

Отраслевой риск обусловлен изменениями в экономическом состоянии отрасли и их степенью как внутри отрасли, так и по сравнению с другими отраслями. Отраслевой риск связан с кредитным риском и оказывает на него непосредственное влияние.

Законодательство РФ об электроэнергетике подвержено частым изменениям и допускает неоднозначное толкование. Вследствие этих причин, участники рынка электроэнергии достаточно часто фиксируют разногласия в трактовке норм законодательства и, на их основании, условий договоров, что приводит к разногласиям в оценке взаимных обязательств, возникновению риска значительного роста просроченной дебиторской задолженности, роста безнадежной дебиторской задолженности за услуги по передаче электроэнергии, связанным с разногласиями с потребителями, в частности со сбытовыми компаниями по применению отраслевого законодательства в части расчетов за услуги по передаче электроэнергии.

Для снижения данных рисков Обществом проводится работа с регулятором по согласованию долгосрочных параметров регулирования, объемов и источников финансирования инвестиционной деятельности в рамках долгосрочных программ развития регионов, с целью исключения субъективности при принятии тарифно-балансовых решений, разрабатываются предложения по внесению изменений действующего законодательства РФ в области тарифного регулирования.

Предоставление Обществом услуг по передаче электрической энергии относится к сфере деятельности субъектов естественных монополий, согласно Федеральному закону РФ «О естественных монополиях» от 17.08.1995 № 147-ФЗ.

Общество, являясь субъектом естественной монополии, подвержено рискам признания, его нарушившим антимонопольное законодательство. В наибольшей степени рискам антимонопольного регулирования подвержена деятельность в области технологического присоединения электроустановок потребителей к электрическим сетям Общества. Обращения потребителей в территориальные управления ФАС могут быть вызваны несоблюдением законодательно установленных сроков присоединения; введением ограничения режима потребления электроэнергии; необеспечением передачи электрической энергии надлежащего качества и другими факторами.

Для снижения влияния факторов, приводящих к реализации указанного риска, организовано взаимодействие с государственными органами, по вопросам технологического присоединения, внедрены и развиваются формы обслуживания потребителей в очном и заочном режиме.

Правовые риски

Общество осуществляет свою деятельность на соблюдении норм действующего законодательства Российской Федерации, в том числе валютного и налогового, осуществляет постоянный мониторинг их изменений.

Правовые риски могут быть обусловлены спецификой действующего законодательства и судебной системы, выражающейся в различной судебной практике по одним и тем же вопросам, и интерпретации законодательства вообще, коллизии правовых норм, двусмысленности и непоследовательности в их толковании и применении.

Риски, связанные с изменением валютного законодательства.

Риски, связанные с изменением валютного законодательства, практически не будут сказываться на деятельности Общества, так как Общество не планирует осуществлять свою деятельность за пределами Российской Федерации. С целью снижения рисков, связанных с ростом стоимости импортного оборудования и материалов, реализуются мероприятия, направленные на минимизацию использования такого оборудования и материалов, при формировании инвестиционной программы и плана закупок Общества.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства.

Руководство Общества считает, что ПАО «Россети Сибирь» в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальные риски привлечения его к налоговой ответственности в случае изменений в государственной фискальной политике в отношении отдельных налогов и сборов, а также изменения (не в пользу налогоплательщика) судебной практики по отдельным категориям налоговых дел. Данный риск оценивается Обществом как незначительный.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует Общество.

При внесении изменений в судебную практику по вопросам, связанным с деятельностью Общества, Общество намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Для минимизации различного рода правовых рисков Общество в обязательном порядке осуществляет предварительный правовой анализ планируемых корпоративных процедур, заключаемых сделок, прочих аспектов финансово-хозяйственной деятельности, предусмотренных действующим законодательством и уставом Общества.

Страновые и региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность в Сибирском федеральном округе России, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако, в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет

все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Технологические риски

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

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

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

В целях минимизации эксплуатационно-технологических рисков Обществом разработана программа повышения надежности, предусматривающая мероприятия, направленные на повышение надежности электроснабжения, снижение уровня аварийности, связанного с отключениями потребителей, внешними воздействиями, повреждением энергетического оборудования.

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

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

Риск ликвидности

Деятельность Общества связана с финансовыми обязательствами, которые подлежат погашению денежными средствами или другими финансовыми активами с риском возникновения сложностей при выполнении обязанностей.

Подход Общества к управлению ликвидностью состоит в том, чтобы обеспечить насколько это возможно, постоянное наличие у Общества ликвидных средств, достаточных для погашения в срок своих обязательств, как при нормальных, так и при напряженных условиях, не допуская возникновения неприемлемых убытков и не подвергая риску репутацию Общества.

Ликвидность Общества тщательно контролируется и управляется. Общество осуществляет детальное бюджетирование и прогнозирование движения денежных средств, чтобы гарантировать наличие достаточных денежных средств для покрытия платежных обязательств.

Политика Общества в области управления рисками:

Управление рисками осуществляется Обществом в соответствии с актуальной Политикой управления рисками, утвержденной Советом директоров ПАО «Россети Сибирь» (Протокол от 21.03.2016 № 182/16).

Политика управления рисками определяет:

- цели управления рисками,
- принципы функционирования системы управления рисками,
- общие подходы к выявлению, оценке и управлению рисками;
- основные функции и ответственность участников системы управления рисками;
- порядок оценки эффективности системы управления рисками.

Управление рисками определяется как процесс, осуществляемый руководителями и работниками на всех уровнях управления Общества,

включающий идентификацию и оценку рисков, их ранжирование, воздействие на риски для обеспечения разумной гарантии достижения стратегических и операционных целей Общества.

В целях минимизации рисков Общество реализует мероприятия по повышению операционной и инвестиционной эффективности, направленные на сокращение расходов и оптимальное планирование структуры источников финансирования.

Метод оценки рисков определяется в зависимости от категории, типа и характеристики риска, в соответствии со стандартом организации «Управление рисками. Методика». Оценка уровня существенности риска формируется с учетом вероятности его реализации и уровня последствий для Общества.

Менеджментом Общества разрабатываются и реализуются мероприятия по управлению рисками, мониторинг выполнения мероприятий осуществляется Правлением ПАО «Россети Сибирь».

24. Расходы на инновации

В Обществе разработана Программа инновационного развития ПАО «Россети Сибирь» на 2016-2020 годы с перспективой до 2025 года. Программа утверждена решением Совета директоров ПАО «Россети Сибирь» от 26.04.2017 (протокол от 28.04.2017 № 232/17).

Программа отражает позицию руководства ПАО «Россети Сибирь» по вопросам развития и применения в Обществе инновационных технологий в перспективе до 2025 года. Программа размещена на сайте Общества: https://rosseti-sib.ru/index.php?option=com_content&view=category&layout=blog&id=869&Itemid=1824&lang=ru40

Затраты на реализацию программы инновационного развития составили:

Наименование мероприятия	2020 год	2019 год
Всего:	497 178	1 209 511
в том числе:		
Затраты на внедрение инновационной продукции (технологий, решений, товаров, работ, услуг)	447 884	1 146 472
Затраты на реализацию программы НИОКР	49 294	63 039

25. Информация о затратах на энергоресурсы

В 2020 году приобретено и потреблено энергетических ресурсов для собственных нужд:

- тепловая энергия – 83 453 тыс. руб. (в 2019 году - 81 750 тыс. руб.);

- электрическая энергия – 9 210 729 тыс. руб., из нее приобретенная для компенсации технологических потерь 8 820 544 тыс. руб. (в 2019 году – 9 448 539 тыс. руб., из нее приобретенная для компенсации технологических потерь 8 961 112 тыс. руб.).

Приложения:

Отчет об изменениях капитала

Отчет о движении денежных средств

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

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

2.3. Налогообложение прибыли

3.4. Расчет оценки стоимости чистых активов акционерного общества

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

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

5.3.1. Наличие и движение основных средств

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

5.3.4. Иное использование основных средств

5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

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

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

5.4.2. Корректировки оценок финансовых вложений

5.5.1. Наличие и движение запасов

5.5.2. Запасы в залоге

5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

5.6.7. Кредиты и займы

5.6.8. Затраты по кредитам и займам

5.7.1. Оценочные обязательства

5.7.2. Отложенные налоги

5.8. Обеспечения

5.9. Государственная помощь

5.11. Прочие доходы и расходы

5.12. Реестр лицензий

5.13. Информация по отчетным сегментам

- 5.14. ОДДС по сегментам
- 5.15. Информация о кредитах
- 5.16. Информация о НМА с полностью погашенной стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета
- 5.17. Информация о составе денежных средств
- 5.18. Информация о возможностях по привлечению денежных средств и об ограничениях по их использованию
- 5.19. Виды и объемы операций со связанными сторонами
- 5.20. Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020 г. операциям со связанными сторонами
- 5.21. Выручка от продаж покупателям (заказчикам), составляющая не менее 10 процентов общей выручки
- 5.22. Эффект от изменения учетной политики

Руководитель
по доверенности от 10.11.2020 № 00/161

Д.Ю. Пермяков

Главный бухгалтер

С.В. Прищепина

24 февраля 2021 г.



ООО «Эрнст энд Янг»
Прошито и пронумеровано 104 листа(ов)