

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

Показатель		за 12 мес.	за 12 мес.
Наименование	Код	2020 г.	2019 г.
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	84 889 247	84 508 595
в том числе			
материальные затраты	6511	50 455 124	51 077 753
затраты на оплату труда	6512	13 690 896	12 871 639
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6513	4 248 898	3 998 003
амортизация	6514	11 674 267	11 625 261
прочие затраты	6515	4 820 062	4 935 939
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	-	-
в том числе			
незавершенного производства	6521	-	-
готовой продукции	6522	-	-
покупных товаров	6523	-	-
товаров отгруженных	6524	-	-
вспомогательного сырья	6525	-	-
Итого себестоимость продаж	6500	84 889 247	84 508 595
Коммерческие расходы	6550	18 011	18 682
в том числе			
материальные затраты	6551	636	434
затраты на оплату труда	6552	7 181	7 375
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6553	2 173	2 225
амортизация	6554	-	-
прочие затраты	6555	8 021	8 648
Управленческие расходы	6560	2 388 432	2 335 753
в том числе			
материальные затраты	6561	157 482	128 192
затраты на оплату труда	6562	1 311 831	1 284 090
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563	287 461	293 213
амортизация	6564	35 517	20 658
прочие затраты	6565	596 141	609 600

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

Показатель		За 12 мес. 2020 г.	За 12 мес. 2019 г.
Наименование	Код		
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	2 829 650	328 261
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611	-	-
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	2 829 650	328 261
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	42 217 941 468	42 217 941 468
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	0.0000670	0.0000078
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621	-	-
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311	-	-
дополнительное количество акций	66312	-	-
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321	-	-
дополнительное количество акций	66322	-	-
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331	-	-
возможный прирост прибыли	66332	-	-
дополнительное количество акций	66333	-	-
Разведенная прибыль на акцию	6640	0.0000670	0.0000078
скорректированная величина базовой прибыли	6641	-	-
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642	-	-

5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель			Изменения за период										На конец периода					
Наименование	Код	Период	На начало года					Переоценка					На конец периода					
			Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	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)	136 873	(34 377)	-	102 496	21 953	-	-	-	(9 337)	-	-	-	158 826	(43 714)	-	115 112
	5110	за 2019 г. (2)	135 878	(26 031)	-	109 847	995	-	-	-	(8 346)	-	-	-	138 873	(34 377)	-	102 496
	5101	за 2020 г. (1)	136 633	(34 137)	-	102 496	21 953	-	-	-	(9 337)	-	-	-	158 586	(43 474)	-	115 112
	5111	за 2019 г. (2)	135 638	(25 870)	-	109 768	995	-	-	-	(8 267)	-	-	-	136 633	(34 137)	-	102 496
в том числе:																		
у правообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	51011	за 2020 г. (1)	51 580	(20 808)	-	30 772	1 603	-	-	-	(4 966)	-	-	-	53 183	(25 774)	-	27 409
	51111	за 2019 г. (2)	51 580	(15 860)	-	35 720	-	-	-	-	(4 948)	-	-	-	51 580	(20 808)	-	30 772
	51012	за 2020 г. (1)	84 959	(13 236)	-	71 724	20 350	-	-	-	(4 371)	-	-	-	105 309	(17 606)	-	87 703
	51112	за 2019 г. (2)	83 964	(9 918)	-	74 046	995	-	-	-	(3 317)	-	-	-	84 959	(13 236)	-	71 724
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51013	за 2020 г. (1)	94	(94)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	94	(94)	-	-
	51113	за 2019 г. (2)	94	(92)	-	2	-	-	-	-	(2)	-	-	-	94	(94)	-	-
	5102	за 2020 г. (1)	240	(240)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	240	(240)	-	-
	5112	за 2019 г. (2)	240	(161)	-	79	-	-	-	-	(79)	-	-	-	240	(240)	-	-
Прочие																		

(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	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 20 20 г. (1)	78 046	(68 161)	-	-	-	(2 523)	78 046	(70 684)
	5150	за 20 19 г. (2)	78 046	(52 599)	-	-	-	(15 562)	78 046	(68 161)
из них:										
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5141	за 20 20 г. (1)	78 046	(68 161)	-	-	-	(2 523)	78 046	(70 684)
	5151	за 20 19 г. (2)	78 046	(52 599)	-	-	-	(15 562)	78 046	(68 161)
Прочие	5142	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5152	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
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)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5154	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-

(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 или ОС	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 20 г. (1)	84 135	46 401	-	(92 083)	38 453
	5170	за 20 19 г. (2)	35 516	49 119	(500)	-	84 135
в том числе:							
Патентно-способные результаты выполненных НИОКР	5161	за 20 20 г. (1)	84 135	46 401	-	(92 083)	38 453
	5171	за 20 19 г. (2)	35 016	49 119	-	-	84 135
	5162	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-
	5172	за 20 19 г. (2)	500	-	(500)	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 20 г. (1)	-	60	-	-	60
	5190	за 20 19 г. (2)	-	995	-	(995)	-
в том числе:							
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-
	5191	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-
	5182	за 20 20 г. (1)	-	60	-	-	60
	5192	за 20 19 г. (2)	-	995	-	(995)	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5183	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-
	5193	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5184	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-
	5194	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-
Прочие							

(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	госутлило		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.	188 664 603	(91 327 897)	97 336 706	12 294 804	-	(189 426)	151 935	(11 678 347)	-	-	200 769 981	(102 854 309)	97 915 672		
	5210	за 2019 г.	177 468 031	(79 948 099)	97 519 932	11 436 242	-	(239 670)	218 337	(11 598 135)	-	-	188 664 603	(91 327 897)	97 336 706		
в том числе:																	
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2020 г.	188 372 932	(91 327 897)	97 045 035	12 286 664	-	(189 426)	151 935	(11 678 347)	-	-	200 470 170	(102 854 309)	97 615 861		
	5211	за 2019 г.	177 176 441	(79 948 099)	97 228 342	11 436 161	-	(239 670)	218 337	(11 598 135)	-	-	188 372 932	(91 327 897)	97 045 035		
в том числе:																	
производственные здания	52011	за 2020 г.	10 341 807	(3 464 616)	6 877 191	1 149 554	-	(17 064)	6 434	(350 049)	-	-	11 474 297	(3 808 231)	7 666 066		
	52111	за 2019 г.	9 916 447	(3 129 388)	6 787 059	431 314	-	(5 954)	1 399	(336 627)	-	-	10 341 807	(3 464 616)	6 877 191		
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2020 г.	33 208 936	(12 879 716)	20 329 220	1 489 138	-	(10 573)	6 490	(1 698 454)	-	-	34 687 501	(14 571 680)	20 115 821		
	52112	за 2019 г.	31 511 627	(11 214 293)	20 297 334	1 701 978	-	(4 669)	2 647	(1 668 070)	-	-	33 208 936	(12 879 716)	20 329 220		
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2020 г.	79 375 796	(40 224 403)	39 151 393	3 432 101	-	(25 225)	17 147	(5 265 025)	-	-	82 782 672	(45 472 281)	37 310 391		
	52113	за 2019 г.	74 693 287	(35 006 720)	39 686 567	4 703 847	-	(21 338)	13 290	(5 230 973)	-	-	79 375 796	(40 224 403)	39 151 393		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2020 г.	40 130 900	(18 643 459)	21 487 441	2 359 456	-	(23 793)	9 902	(2 365 994)	-	-	42 466 563	(20 999 551)	21 467 012		
	52114	за 2019 г.	38 101 025	(16 313 035)	21 787 990	2 045 592	-	(15 717)	10 149	(2 340 573)	-	-	40 130 900	(18 643 459)	21 487 441		
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2020 г.	365 205	(285 592)	79 613	99 710	-	(4 006)	4 005	(24 071)	-	-	460 909	(305 658)	155 251		
	52115	за 2019 г.	341 856	(258 728)	83 128	25 919	-	(2 570)	2 510	(29 374)	-	-	365 205	(285 592)	79 613		
прочие	52016	за 2020 г.	24 950 288	(15 830 111)	9 120 177	3 756 705	-	(108 765)	107 957	(1 974 754)	-	-	28 598 228	(17 696 908)	10 901 320		
	52116	за 2019 г.	22 612 199	(14 025 935)	8 586 264	2 527 517	-	(189 422)	188 342	(1 992 518)	-	-	24 950 288	(15 830 111)	9 120 177		
Объекты с неограниченным сроком полезного использования	5202	за 2020 г.	291 671	-	291 671	8 140	-	-	-	-	-	-	299 811	-	299 811		

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
использования, не амортизируемые - всего	5212	за 2019 г.	291 590	-	291 590	81	-	-	-	-	-	-	291 671	-	291 671
в том числе:															
земельные участки	52021	за 2020 г.	291 671	-	291 671	8 140	-	-	-	-	-	-	299 811	-	299 811
	52121	за 2019 г.	291 590	-	291 590	81	-	-	-	-	-	-	291 671	-	291 671
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(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	4 537 793	4 792 879
в том числе:			
производственные здания	5261	811 326	18 220
сооружения, кроме ЛЭП	5262	517 419	666 308
линии электропередачи и устройства к ним	5263	2 506 987	3 403 409
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	492 225	600 787
производственный и хозяйственный инвентарь	5265	-	-
прочие	5266	209 836	104 155
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(15 369)	(12 917)
в том числе:			
производственные здания	5271	-	-
сооружения, кроме ЛЭП	5272	(199)	(70)
линии электропередачи и устройства к ним	5273	(10 995)	(11 884)
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	(4 095)	(388)
производственный и хозяйственный инвентарь	5275	-	-
прочие	5276	(80)	(575)

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 2020 г. (1)	На <u>31 декабря</u> 2019 г. (2)	На <u>31 декабря</u> 2018 г. (3)
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	112 247	78 669	122 937
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	13 600 059	12 749 917	9 835 475
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	92 652	58 662	905
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	115 171	123 388	59 901
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	39	51	99

(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)	2 988 777	14 734 209	(7 810)	(13 155 420)	4 559 756
	5250	за 20 19 г. (2)	3 152 535	12 787 245	678 270	(12 272 733)	2 988 777
в том числе:							
незавершенное строительство	5241	за 20 20 г. (1)	2 522 909	12 452 597	(7 270)	(10 875 001)	4 093 235
	5251	за 20 19 г. (2)	2 557 354	10 581 001	576 398	(10 039 048)	2 522 909
приобретение основных средств	5242	за 20 20 г. (1)	411	1 273 811	-	(1 273 811)	411
	5252	за 20 19 г. (2)	758	1 205 491	(347)	(1 205 491)	411
оборудование к установке	5243	за 20 20 г. (1)	465 457	1 007 801	(540)	(1 006 608)	466 110
	5253	за 20 19 г. (2)	594 423	1 000 753	101 525	(1 028 194)	465 457
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	Изменения за период							На конец периода	
			На начало года	в результате хозяйственных операций (сумма долга по средним операциям)	поступления	начисление резерва	погашение	выбытие	восстановление резерва	учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 20 г. (1)	193 832	-	83 129	-	(132 933)	-	-	-	-
	5292	за 20 19 г. (2)	209 012	-	160 234	-	(175 402)	-	-	(12)	-
в том числе:											
капитальное строительство	52911	за 20 20 г. (1)	166 041	-	52 451	-	(132 933)	-	-	-	-
	52921	за 20 19 г. (2)	207 746	-	132 443	-	(174 136)	-	-	(12)	-
приобретение основных средств	52912	за 20 20 г. (1)	27 791	-	30 678	-	-	-	-	-	-
	52922	за 20 19 г. (2)	1 266	-	27 791	-	(1 266)	-	-	-	-
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		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 20 г. (1)	1 787 707	(31 196)	1 878 996	-	-	-	944	3 666 703	(30 252)
	5311	за 20 19 г. (2)	253 808	(46 553)	1 533 899	-	-	-	15 357	1 787 707	(31 196)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 20 г. (1)	253 808	(31 196)	-	-	-	-	944	253 808	(30 252)
	53121	за 20 19 г. (2)	253 808	(46 553)	-	-	-	-	15 357	253 808	(31 196)
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 20 г. (1)	15 355	-	-	-	-	-	-	15 355	-
	531211	за 20 19 г. (2)	15 355	-	-	-	-	-	-	15 355	-
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531212	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530213	за 20 20 г. (1)	238 453	(31 196)	-	-	-	-	944	238 453	(30 252)
	531213	за 20 19 г. (2)	238 453	(46 553)	-	-	-	-	15 357	238 453	(31 196)
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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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)	1 533 899	-	1 878 996	-	-	-	-	3 412 895	-
	53124	за 20 19 г. (2)	-	-	1 533 899	-	-	-	-	1 533 899	-
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)	238 415	(31 196)	-	-	-	-	944	238 415	(30 252)
	5312	за 20 19 г. (2)	238 415	(46 553)	-	-	-	-	15 357	238 415	(31 196)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 20 г. (1)	238 415	(31 196)	-	-	-	-	944	238 415	(30 252)
	53131	за 20 19 г. (2)	238 415	(46 553)	-	-	-	-	15 357	238 415	(31 196)
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)	238 415	(31 196)	-	-	-	-	944	238 415	(30 252)
	531313	за 20 19 г. (2)	238 415	(46 553)	-	-	-	-	15 357	238 415	(31 196)
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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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)	15 393	-	-	-	-	-	-	15 393	-
	5313	за 20 19 г. (2)	15 393	-	-	-	-	-	-	15 393	-

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	перво-начальная стоимость		накопленная корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ- всего	5305	за 20 20 г. (1)	-	-	240 000	-	-	-	-	240 000	-
	5315	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53061	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53161	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53062	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53162	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53063	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53163	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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)	-	-	240 000	-	-	-	-	240 000	-
	53164	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	перво- начальная стоимость		накопленная корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53173	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 20 г. (1)	1 787 707	(31 196)	2 118 996	-	-	-	-	3 906 703	(30 252)
	5310	за 20 19 г. (2)	253 808	(46 553)	1 533 899	-	-	-	15 357	1 787 707	(31 196)

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	(31 196)	19 722	(18 778)	-	(30 252)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой	7110	(31 196)	19 722	(18 778)	-	(30 252)
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	(31 196)	19 722	(18 778)	-	(30 252)
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	71112	-	-	-	-	-
прочие	71113	(31 196)	19 722	(18 778)	-	(30 252)
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	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71311	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	71312	-	-	-	-	-
прочие	71313	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7133	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	7134	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	7135	-	-	-	-	-
Прочие	7136	-	-	-	-	-

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Краткосрочные финансовые вложения	7200	-	-	-	-	-
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой, по которым она определялась	7210	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	72112	-	-	-	-	-
прочие	72113	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7212	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121	-	-	-	-	-
Прочие	72123	-	-	-	-	-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7221	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211	-	-	-	-	-
Прочие	7222	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72311	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	72312	-	-	-	-	-
прочие	72313	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7233	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	7234	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	7235	-	-	-	-	-
Прочие	7236	-	-	-	-	-

5.4.3. Иное использование финансовых вложений*

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 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		поступления и затраты	Изменения за период			оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	убытков от снижения стоимости	резерв под снижение стоимости		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. (1)	2 313 126	(258)	15 434 786	(15 125 305)	(576)	-	X	2 622 607	(834)
	5420	за 20 19 г. (2)	2 718 053	(161)	15 948 144	(16 353 071)	(97)	-	X	2 313 126	(258)
	5401	за 20 20 г. (1)	2 310 338	(258)	15 390 757	(15 086 492)	(576)	-	-	2 614 603	(834)
	5421	за 20 19 г. (2)	2 513 058	(161)	15 906 729	(16 109 449)	(97)	-	-	2 310 338	(258)
незавершенное производство	5402	за 20 20 г. (1)	2 788	-	34 104	(34 862)	-	-	-	2 030	-
	5422	за 20 19 г. (2)	204 995	-	41 415	(243 622)	-	-	-	2 788	-
товары отгруженные	5403	за 20 20 г. (1)	-	-	8 165	(2 275)	-	-	-	5 890	-
	5423	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары	5404	за 20 20 г. (1)	-	-	1 760	(1 676)	-	-	-	84	-
	5424	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	54441	-	-	-
прочие запасы и затраты	54442	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5446	-	-	-
товары отгруженные	5447	-	-	-
готовая продукция и товары	5448	-	-	-
прочие запасы и затраты	5449	-	-	-

(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 начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	присутствие процентов, 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	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5601	за 20 20 г. (1)	187 859	-	207 597	-	-	(3 372)	-	-	-	(89 117)	302 967	-		
	5621	за 20 19 г. (2)	666 755	-	45 409	-	-	(14 799)	-	-	-	(509 506)	187 859	-		
	5502	за 20 20 г. (1)	31 937	-	56 643	-	-	(1 380)	-	-	-	(29 759)	57 441	-		
	5522	за 20 19 г. (2)	417 928	-	15 974	-	-	(14 799)	-	-	-	(387 166)	31 937	-		
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	55021	за 20 20 г. (1)	-	-	54 421	-	-	-	-	-	-	-	54 421	-		
	55221	за 20 19 г. (2)	375 220	-	-	-	-	-	-	-	-	(375 220)	-	-		
	55022	за 20 20 г. (1)	15 729	-	2 222	-	-	(1 380)	-	-	-	(13 563)	3 008	-		
	55222	за 20 19 г. (2)	38 014	-	1 590	-	-	(14 799)	-	-	-	(9 076)	15 729	-		
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)	14 158	-	-	-	-	-	-	-	-	(14 158)	-	-		
	55224	за 20 19 г. (2)	-	-	14 158	-	-	-	-	-	-	-	14 158	-		
по доходам от аренды	55025	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	55225	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
по прочим	55026	за 20 20 г. (1)	2 050	-	-	-	-	-	-	-	-	(2 038)	12	-		
	55226	за 20 19 г. (2)	4 694	-	226	-	-	-	-	-	-	(2 870)	2 050	-		

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)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Авансы выданные	5503	за 20 г. (1)	2 527	-	960	-	-	(71)	-	-	-	-	(2 169)	1 247	-
	5523	за 20 г. (2)	9 813	-	1 809	-	-	-	-	-	-	-	(9 095)	2 527	-
	5504	за 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Векселя к получению	5524	за 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 20 г. (1)	153 395	-	149 994	-	-	(1 921)	-	-	-	-	(57 189)	244 279	-
	5525	за 20 г. (2)	239 014	-	27 626	-	-	-	-	-	-	-	(113 245)	153 395	-
Прочая дебиторская задолженность в том числе:															
	55051	за 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55251	за 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	55052	за 20 г. (1)	153 395	-	149 994	-	-	(1 921)	-	-	-	-	(57 189)	244 279	-
	55252	за 20 г. (2)	239 014	-	27 626	-	-	-	-	-	-	-	(113 245)	153 395	-
	5506	за 20 г. (1)	17 617	-	139 478	-	-	-	-	-	-	-	(17 617)	139 478	-
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5526	за 20 г. (2)	-	-	17 617	-	-	-	-	-	-	-	-	17 617	-
	55061	за 20 г. (1)	17 617	-	139 478	-	-	-	-	-	-	-	(17 617)	139 478	-
	55261	за 20 г. (2)	-	-	17 617	-	-	-	-	-	-	-	-	17 617	-
задолженность дочерних обществ	55062	за 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55262	за 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		поступление			накисление 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)	тринитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	накисление резерва								
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)	25 106 728	(12 233 626)	12 851 537	-	(1 297 421)	(10 612 185)	(899 498)	(42 201)	452 894	89 117	26 493 498	(12 178 655)	
	5530	за 20 19 г. (2)	24 743 246	(12 536 858)	10 570 769	480 717	(1 727 378)	(10 023 723)	(1 136 741)	(37 046)	893 869	509 506	25 106 728	(12 233 626)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 20 г. (1)	22 947 373	(10 749 640)	11 613 109	-	(1 106 734)	(10 147 424)	(762 157)	(4 279)	393 862	29 759	23 676 381	(10 700 355)	
	5531	за 20 19 г. (2)	22 745 442	(11 547 245)	10 013 500	-	(978 323)	(9 248 812)	(946 429)	(3 494)	829 499	387 166	22 947 373	(10 749 640)	
в том числе:															
по передаче электроэнергии	55111	за 20 20 г. (1)	20 770 077	(9 355 098)	10 815 722	-	(640 311)	(9 771 148)	(355 594)	(4 004)	367 409	-	21 455 053	(9 272 406)	
	55311	за 20 19 г. (2)	20 602 064	(9 973 809)	9 371 028	-	(885 848)	(8 809 616)	(768 593)	(26)	735 966	375 220	20 770 077	(9 355 098)	
по тектприсоединению	55112	за 20 20 г. (1)	144 794	(71 649)	52 960	-	(11 295)	(49 612)	(13 530)	(65)	6 197	13 563	148 110	(63 217)	
	55312	за 20 19 г. (2)	203 714	(109 051)	62 827	-	(22 092)	(105 068)	(24 242)	(1 513)	35 252	9 076	144 794	(71 649)	
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части	55113	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55313	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
распределительного электросетевого комплекса	55114	за 20 20 г. (1)	1 375 389	(1 218 042)	218 741	-	(104 557)	(147 432)	(383 840)	(210)	10 417	14 158	1 076 806	(928 342)	
	55314	за 20 19 г. (2)	1 522 274	(1 393 223)	193 994	-	(20 902)	(192 786)	(148 093)	-	47 990	-	1 375 389	(1 218 042)	
по доходам от аренды	55115	за 20 20 г. (1)	8 476	(6 647)	2 149	-	(118)	(1 893)	(55)	-	222	-	8 677	(6 488)	
	55315	за 20 19 г. (2)	10 269	(6 644)	1 804	-	(221)	(3 486)	(111)	-	107	-	8 476	(6 647)	
по прочим	55116	за 20 20 г. (1)	648 637	(98 204)	523 537	-	(350 453)	(177 339)	(9 138)	-	9 617	2 038	987 735	(429 902)	
	55316	за 20 19 г. (2)	407 121	(64 518)	383 847	-	(49 260)	(137 856)	(5 390)	(1 955)	10 184	2 870	648 637	(98 204)	
Авансы выданные	5512	за 20 20 г. (1)	194 571	(16 266)	329 981	-	(148)	(153 693)	(2 723)	(71)	38	2 169	370 234	(13 653)	
	5532	за 20 19 г. (2)	137 081	(15 165)	145 192	-	(1 691)	(96 194)	(502)	(101)	88	9 095	194 571	(16 266)	
Векселя к получению	5513	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5533	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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)	1 964 784	(1 467 720)	908 447	-	(190 539)	(311 068)	(134 618)	(37 851)	58 994	57 189	2 446 883	(1 464 647)	
	5536	за 20 19 г. (2)	1 860 723	(974 448)	412 077	480 717	(747 364)	(678 717)	(189 810)	(33 451)	64 282	113 245	1 964 784	(1 467 720)	
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)	38 558	-	59 596	-	-	(17 666)	-	(25 265)	-	-	55 223	-	
	55362	за 20 19 г. (2)	397 685	-	26 740	-	-	(363 252)	-	(22 615)	-	-	38 558	-	
реализация имущества	55163	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55363	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	55164	за 20 20 г. (1)	1 926 226	(1 467 720)	848 851	-	(190 539)	(293 402)	(134 618)	(12 586)	58 994	57 189	2 391 660	(1 464 647)	
	55364	за 20 19 г. (2)	1 463 038	(974 448)	385 337	480 717	(747 364)	(315 465)	(189 810)	(10 836)	64 282	113 245	1 926 226	(1 467 720)	

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)	триггерающие проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат				восстановление резерва	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 20 г. (1)	456	-	116 467	-	(18)	(257)	-	-	-	-	116 666	(18)	
	5537	за 20 19 г. (2)	320	-	456	-	-	(305)	-	(15)	-	-	456	-	
	55171	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55371	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55172	за 20 20 г. (1)	456	-	116 467	-	(18)	(257)	-	-	-	-	116 666	(18)	
задолженность зависимых обществ	55372	за 20 19 г. (2)	320	-	456	-	-	(305)	-	(15)	-	-	456	-	
	5500	за 20 20 г. (1)	25 294 587	(12 233 626)	13 059 134	-	(1 297 421)	(10 615 557)	(899 498)	(42 201)	452 894	-	26 796 465	(12 178 655)	
Итого	5520	за 20 19 г. (2)	25 410 001	(12 536 858)	10 616 178	480 717	(1 727 378)	(10 038 522)	(1 136 741)	(37 046)	893 869	-	25 294 587	(12 233 626)	

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. (1)		На 31 декабря 2019 г. (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	17 504 033	5 777 239	17 061 943	4 895 964	16 237 878	3 727 869
в том числе:							
покупатели и заказчики, в том числе	5641	15 423 835	5 128 075	15 367 793	4 653 298	15 018 501	3 481 751
по передаче электроэнергии	56411	13 620 573	4 744 179	13 479 033	4 158 677	13 203 732	3 234 485
по техприсоединению	56412	127 405	64 188	92 710	21 450	134 931	26 186
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	56413	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	56414	1 006 403	84 429	1 293 694	75 651	1 469 854	76 631
по доходам от аренды	56415	6 830	342	7 324	677	6 891	247
прочие	56416	662 624	234 937	495 032	396 843	203 093	144 202
векселя к получению	5642	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5643	-	-	-	-	-	-
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5644	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5645	51 889	38 235	33 912	17 655	32 283	17 118
прочая дебиторская задолженность	5646	2 028 309	610 929	1 660 238	225 011	1 187 094	229 000

5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление			погашение	описание на финансовый результат		перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	5	6				
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г. (1)	844 633		536 704	-	(18 975)	-	(674 081)	688 281
	5571	за 20 19 г. (2)	730 906		679 176	-	(262 195)	-	(303 254)	844 633
в том числе:										
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 20 г. (1)	37 443		1 953	-	(15 372)	-	(4 578)	19 446
	5572	за 20 19 г. (2)	8 729		29 656	-	(233)	-	(709)	37 443
в том числе:										
строительство	55521	за 20 20 г. (1)	7 787		1 953	-	(2 882)	-	-	6 858
	55721	за 20 19 г. (2)	8 729		-	-	(233)	-	(709)	7 787
прочие	55522	за 20 20 г. (1)	29 656		-	-	(12 490)	-	(4 578)	12 588
	55722	за 20 19 г. (2)	-		29 656	-	-	-	-	29 656
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 20 г. (1)	807 190		534 751	-	(3 603)	-	(669 503)	668 835
	5573	за 20 19 г. (2)	722 177		649 520	-	(261 962)	-	(302 545)	807 190
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)	12 354 712	12 330 719	12	(11 539 165)	(23 024)	674 081	13 797 335	
	5580	за 20 19 г. (2)	13 422 187	11 025 759	2 143	(12 320 021)	(78 610)	303 254	12 354 712	
в том числе:										
Рассчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 20 г. (1)	5 794 487	8 486 518	-	(5 580 835)	(4 387)	4 578	8 700 361	
	5581	за 20 19 г. (2)	6 057 453	5 513 524	-	(5 734 035)	(43 164)	709	5 794 487	
в том числе:										
строительство	55611	за 20 20 г. (1)	2 048 073	3 867 304	-	(2 033 652)	(945)	-	3 880 780	
	55811	за 20 19 г. (2)	1 920 638	2 029 683	-	(1 898 025)	(4 932)	709	2 048 073	
прочие	55612	за 20 20 г. (1)	3 746 414	4 619 214	-	(3 547 183)	(3 442)	4 578	4 819 581	
	55812	за 20 19 г. (2)	4 136 815	3 483 841	-	(3 836 010)	(38 232)	-	3 746 414	
Авансы полученные	5562	за 20 20 г. (1)	1 998 471	864 970	-	(1 436 875)	(14 264)	645 728	2 058 030	
	5582	за 20 19 г. (2)	1 622 783	1 020 893	-	(895 534)	(24 120)	274 449	1 998 471	
в том числе:										
по передаче электроэнергии	55621	за 20 20 г. (1)	19 432	34 579	-	(15 768)	(1)	-	38 242	
	55821	за 20 19 г. (2)	21 891	19 217	-	(21 676)	-	-	19 432	
по лизинговому финансированию	55622	за 20 20 г. (1)	1 119 511	378 000	-	(592 177)	(12 073)	554 553	1 447 814	
	55822	за 20 19 г. (2)	1 190 747	352 095	-	(675 048)	(20 740)	272 457	1 119 511	
по организации функционирования и развития 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)	2 913	3 484	-	(2 571)	(178)	-	3 648	
	55824	за 20 19 г. (2)	2 934	2 688	-	(2 571)	(138)	-	2 913	

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	описание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	наименные проценты, штрафы и иные начисления				
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)	2 017	49	-	(7)	-	-	2 059
	55826	за 20 19 г. (2)	8	2 017	-	(8)	-	-	2 017
по прочим	55627	за 20 20 г. (1)	854 598	448 858	-	(826 352)	(2 012)	91 175	566 267
	55826	за 20 19 г. (2)	407 203	644 876	-	(196 231)	(3 242)	1 992	854 598
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 20 г. (1)	895 892	17 087	-	(868 681)	-	-	44 298
	5583	за 20 19 г. (2)	43 154	858 927	-	(6 189)	-	-	895 892
Векселя к уплате	5564	за 20 20 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 20 19 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 20 г. (1)	470 244	445 808	-	(470 244)	-	-	445 808
	5585	за 20 19 г. (2)	430 808	470 244	-	(430 808)	-	-	470 244
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 20 г. (1)	2 381 790	2 276 912	-	(2 381 376)	(215)	-	2 277 111
	5586	за 20 19 г. (2)	1 597 243	2 381 790	-	(1 596 643)	(600)	-	2 381 790
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 20 г. (1)	666 380	18	-	(666 380)	-	-	18
	5587	за 20 19 г. (2)	617 113	666 380	-	(617 113)	-	-	666 380
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 20 г. (1)	147 448	239 406	12	(134 774)	(4 158)	23 775	271 709
	5588	за 20 19 г. (2)	3 053 633	114 001	2 143	(3 039 699)	(10 726)	28 096	147 448
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 20 г. (1)	189 851	405 116	-	(189 154)	-	-	405 813
	5589	за 20 19 г. (2)	46 586	189 851	-	(46 586)	-	-	189 851
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 20 г. (1)	383	625	-	(383)	-	-	625
	55891	за 20 19 г. (2)	-	383	-	-	-	-	383
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 20 г. (1)	189 468	404 491	-	(188 771)	-	-	405 188
	55892	за 20 19 г. (2)	46 586	189 468	-	(46 586)	-	-	189 468
Итого	5550	за 20 20 г. (1)	13 199 345	12 867 423	12	(11 558 140)	(23 024)	-	14 485 616
	5570	за 20 19 г. (2)	14 153 093	11 704 935	2 143	(12 582 216)	(78 610)	-	13 199 345

(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		3 514 374	1 233 151	847 217
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5691	3 120 438	950 454	555 444
в т. ч.				
строительство	56911	1 671 947	439 578	214 716
прочие	56912	1 448 491	510 876	340 728
Векселя к уплате	5692	-	-	-
Задолженность по оплате труда перед персоналом	5693	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5694	-	-	-
Задолженность по налогам и сборам	5695	-	-	13
Авансы полученные	5696	323 874	254 441	232 530
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5697	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5698	70 062	28 256	59 230

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

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)	36 533 899	54 856 794	-	(46 253 556)	-	(13 250 000)	31 887 137
	7430	за 20 19 г. (2)	29 085 000	23 090 678	-	(6 641 779)	-	(9 000 000)	36 533 899
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 20 г. (1)	26 533 899	45 013 671	-	(46 253 556)	-	(8 250 000)	17 044 014
	7431	за 20 19 г. (2)	24 085 000	18 090 678	-	(6 641 779)	-	(9 000 000)	26 533 899
Займы	7412	за 20 20 г. (1)	10 000 000	9 843 123	-	-	-	(5 000 000)	14 843 123
	7432	за 20 19 г. (2)	5 000 000	5 000 000	-	-	-	-	10 000 000
Краткосрочные заемные средства- всего	7420	за 20 20 г. (1)	6 641 530	2 000 000	2 780 625	(8 500 000)	(2 761 617)	13 250 000	13 410 538
	7440	за 20 19 г. (2)	11 322 208	12 296 062	3 375 471	(25 796 062)	(3 556 149)	9 000 000	6 641 530
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 20 г. (1)	6 500 000	2 000 000	-	(8 500 000)	-	8 250 000	8 250 000
	7441	за 20 19 г. (2)	1 000 000	12 296 062	-	(15 796 062)	-	9 000 000	6 500 000
Проценты по кредитам	74211	за 20 20 г. (1)	22 180	-	1 928 375	-	(1 933 917)	-	16 638
	74411	за 20 19 г. (2)	13 458	-	2 176 271	-	(2 167 549)	-	22 180
Займы	7422	за 20 20 г. (1)	119 350	-	852 250	-	(827 700)	5 000 000	5 143 900
	7442	за 20 19 г. (2)	10 308 750	-	1 199 200	(10 000 000)	(1 388 600)	-	119 350

(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	1 380 140	548 235
списанные на прочие расходы	7511	1 230 625	548 235
включенные в стоимость активов	7512	149 515	-
Затраты по займам всего:	7520	590 451	261 800
списанные на прочие расходы	7521	586 205	261 800
включенные в стоимость активов	7522	4 246	-
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	1 970 590	810 035
начисленные %	7531	1 970 590	810 035
другие затраты	7532	-	-

5.7.1. Оценочные обязательства

Показатель		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Наименование	Код					
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	3 205 532	2 645 499	(2 490 477)	(373 794)	2 986 760
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	514 253	1 600 607	(1 550 449)	(297)	564 114
Выплата вознаграждения по итогам года	5702	354 078	344 954	(305 716)	(35 998)	357 318
Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5703	2 244 736	610 471	(559 097)	(320 249)	1 975 861
Претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5704	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	5705	92 465	89 467	(75 215)	(17 250)	89 467
Из общей суммы условных обязательств:						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5706	2 034 611				
Созданные за счет прочих расходов	5707	610 888				
Включенные в стоимость актива	5708	-				

5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4
Остаток на начало отчетного года	7700	1 939 752	9 055 684
Изменение временных разниц в отчетном периоде, вызывающее налоговые последствия	7710	290 328	(104 774)
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	(204 845)	(5 064)
Справочно: Признание (списание) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	7760	-	-
Остаток на конец отчетного периода	7800	2 025 235	8 945 846

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	265 030	471 398	2 021 840
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
имущество, находящееся в залоге	5802	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	58021	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022	-	-	-
прочее	58023	-	-	-
прочие полученные	5803	265 030	471 398	2 021 840
Выданные под собственные обязательства— всего	5810	642 409	20 102	19 394
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	642 409	20 102	19 394

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	На начало года	Получено 2020 за год	Возвращено за 2020 год	На конец года	На начало года	Получено за 2019 год	Возвращено за 2019 год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	69 763	(69 763)	-	-	70 973	(70 973)	-
в том числе:									
на текущие расходы	5901	-	-	-	-	-	-	-	-
компенсации чернобыльцам	5902	-	-	-	-	-	-	-	-
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	5903	-	-	-	-	-	-	-	-
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	5904	-	-	-	-	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	60 000	(60 000)	-	-	60 000	(60 000)	-
прочие цели	5906	-	9 763	(9 763)	-	-	10 973	(10 973)	-
из них:									
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911	-	9 763	(9 763)	-	-	10 973	(10 973)	-
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912	-	-	-	-	-	-	-	-

(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		3а 12 мес. 2020г. (1)	3а 12 мес. 2019г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие доходы всего	8000	3 458 765	3 603 507
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	6 025	10 450
От реализации квартир	8002	-	-
От реализации МПЗ	8003	49 156	144 728
От реализации валюты	8004	-	-
От реализации нематериальных активов	8005	-	-
От продажи ценных бумаг	8006	-	-
От реализации других активов	8007	2 009	1 158
От совместной деятельности	8008	-	-
Прибыль 2019 г., выявленная в отчетном периоде	8009	115 597	-
Прибыль 2018 г., выявленная в отчетном периоде	8010	602 877	184 926
Прибыль 2017 г., выявленная в отчетном периоде	8011	23 294	164 952
Прибыль до 01.01.2017 г., выявленная в отчетном периоде	8012	113 795	133 496
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	578 778	657 347
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014	23 024	78 610
Курсовые разницы	8015	-	1
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	67 433	189 072
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017	-	-
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018	2 623	89 207
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	88 812	97 292
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	19 722	17 013
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	452 893	893 869
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	373 793	268 570
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023	430	20
Доходы по договорам уступки права требования	8024	486 576	156 214
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	106 307	135 910
Страховые выплаты к получению	8026	67 503	100 027
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027	-	-
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028	3 392	2 814
Дисконт по векселям	8029	-	-
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030	-	-
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031	-	-
Дооценка объектов основных средств	8032	-	-
Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС	8033	-	-
Доход от погашения векселей	8034	-	-
Прочие	8035	274 726	277 831

Показатель		3а 12 мес. 2020г. (1)	3а 12 мес. 2019г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие расходы всего	8100	(4 639 070)	(6 975 149)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	(1 077)	(4 521)
От реализации квартир	8102	-	-
От реализации МПЗ	8103	(37 717)	(131 127)
От реализации валюты	8104	-	-
От реализации нематериальных активов	8105	-	-
От продажи ценных бумаг	8106	-	-
От реализации других активов	8107	(3 095)	(1 926)
Другие налоги	8108	(2 185)	(3 682)
Расходы по оплате услуг банков	8109	(3 814)	(2 737)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(3 294)	(3 237)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(1 297 421)	(1 727 378)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112	(33)	-
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	(1 006)	(117)
Резерв по прекращаемой деятельности	8114	-	-
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(610 888)	(1 870 872)
Выбытие активов без дохода	8116	(22 621)	(585 981)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117	-	-
Убыток 2019 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(180 188)	-
Убыток 2018 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(253 833)	(403 955)
Убыток 2017 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(88 689)	(241 158)
Убыток до 01.01.2017 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(282 358)	(338 802)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(67 593)	(42 807)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	-	-
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(18 745)	(1 656)
Дисконт по векселям	8125	-	-
Расходы по договорам уступки права требования	8126	(486 576)	(156 214)
Невозмещаемый НДС	8127	(87 787)	(163 810)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128	-	-
Взносы в объединения и фонды	8129	(4 950)	(6 871)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(25 752)	(27 327)
Курсовые разницы	8131	-	(26)
Судебные издержки	8132	(3 968)	(3 418)
Хищения, недостачи	8133	(2 331)	(3 722)
Издержки по исполнительному производству	8134	(931)	(300)
Погашение стоимости квартир работников	8135	-	-
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(557 079)	(546 958)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(41 595)	(43 035)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	(958)	(5 005)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(14 157)	(10 452)
Расходы на благотворительность	8140	-	(17 000)
Стоимость погашаемых векселей	8141	-	-
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143	(26 309)	(15 097)
Уценка объектов основных средств	8144	-	-
Прочие	8145	(512 120)	(615 958)



Руководитель

(подпись)

И.В. Маковский

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Л.А.Склярова

(расшифровка подписи)

24

февраля

20 21 г.

5.13. Информация по отчетным сегментам

	Код	Период	Белгородский сегмент	Брянский сегмент	Воронежский сегмент	Костромской сегмент	Курский сегмент	Липецкий сегмент	Орловский сегмент	Смоленский сегмент	Тамбовский сегмент	Тверьский сегмент	Ярославский сегмент	Исполнительный аппарат	Итого
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Выручка от внешних покупателей	8310	2020	13 926 277	5 389 135	15 133 445	5 201 851	7 484 077	8 901 678	4 738 583	7 362 020	5 957 766	10 887 418	9 742 978	259 649	94 984 877
	8311	2019	12 701 320	5 423 867	14 727 483	5 317 873	7 640 239	9 045 212	4 672 465	7 535 739	6 434 236	11 081 353	9 814 747	111 288	94 505 822
Выручка от продаж между сегментами	8320	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	8321	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого выручка сегмента	8300	2020	13 926 277	5 389 135	15 133 445	5 201 851	7 484 077	8 901 678	4 738 583	7 362 020	5 957 766	10 887 418	9 742 978	259 649	94 984 877
в т.ч.	8400	2019	12 701 320	5 423 867	14 727 483	5 317 873	7 640 239	9 045 212	4 672 465	7 535 739	6 434 236	11 081 353	9 814 747	111 288	94 505 822
выручка от передачи	8301	2020	12 532 175	5 120 045	14 633 200	5 070 990	7 238 759	8 656 653	4 596 449	7 211 237	5 816 456	10 223 213	9 391 273	-	90 490 450
	8401	2019	12 103 586	5 329 457	14 223 274	5 176 081	7 275 968	8 783 516	4 600 634	7 393 403	6 069 040	10 367 111	9 554 604	-	90 886 674
выручка от телприсоединения	8302	2020	170 442	67 514	274 444	46 508	149 714	94 682	64 667	58 519	66 646	76 870	235 991	-	1 305 977
	8402	2019	230 817	40 463	202 284	72 244	281 313	85 738	25 228	41 666	282 426	125 236	154 569	-	1 542 017
прочая выручка	8303	2020	1 223 660	201 576	225 801	84 353	95 604	150 363	77 467	92 264	74 604	587 335	115 714	259 649	3 188 450
	8403	2019	366 917	53 947	301 925	69 548	82 958	166 958	46 603	100 640	82 770	580 003	105 574	111 288	2 077 131
Проценты к получению	8403	2020	11 193	57 813	124 789	11 176	11 180	11 610	11 178	11 174	11 471	11 181	11 201	-	283 966
	8403	2019	8 024	8 009	25 854	8 010	8 028	8 234	8 009	8 010	8 251	8 016	8 021	-	106 466
Проценты к уплате	8304	2020	(237 354)	(111 596)	(266 447)	(85 248)	(90 123)	(202 445)	(116 587)	(277 977)	(199 630)	(615 525)	(403 732)	-	(2 626 864)
	8404	2019	(368 725)	(37 434)	(295 917)	(112 601)	(121 339)	(295 819)	(142 305)	(340 500)	(274 899)	(674 138)	(484 284)	-	(3 217 961)
Расходы по налогу на прибыль	8305	2020	(227 130)	(69 497)	(244 569)	(65 840)	(69 685)	(75 913)	(61 948)	(87 959)	(49 161)	(159 150)	(211 238)	(28 229)	(1 350 518)
	8405	2019	(141 441)	(43 130)	(206 316)	(82 787)	(82 350)	(4 081)	(58 667)	(121 772)	(113 803)	(128 892)	138 119	(1 054)	(846 174)
Прибыль/(убыток) сегмента	8306	2020	1 029 669	162 339	1 083 267	345 097	158 943	409 523	97 019	(130 762)	(47 733)	(470 765)	80 138	112 814	2 828 650
	8406	2019	300 344	127 597	937 612	209 373	392 040	(1 017 437)	19 330	(23 666)	529 326	(99 267)	(1 051 955)	4 966	328 261
Активы сегментов	8307	2020	25 016 192	5 417 777	15 607 028	7 577 834	7 938 731	15 429 997	4 252 635	8 016 138	6 578 189	13 136 788	15 960 256	5 183 109	130 308 684
	8407	2019	23 618 613	4 548 292	14 151 223	7 247 319	7 730 387	15 440 539	4 166 651	7 790 865	6 275 320	11 969 264	15 753 677	3 081 751	124 383 704
в т.ч. внеоборотные активы	8308	2020	23 618 613	4 548 292	13 853 903	6 578 026	6 720 240	13 064 077	3 763 377	7 012 692	5 371 327	11 342 339	11 270 066	3 862 145	111 410 049
	8408	2019	23 782 960	4 851 636	12 323 821	6 531 200	6 485 431	13 572 145	3 748 128	6 829 458	5 370 622	10 160 867	11 663 806	2 120 133	107 440 297
Обязательства сегментов	8309	2020	3 478 331	948 297	4 055 793	1 566 683	1 437 519	2 425 375	720 128	1 553 416	1 588 334	2 632 099	2 632 701	48 559 810	71 738 594
	8409	2019	3 882 237	1 005 609	2 805 348	1 352 767	1 225 925	2 701 127	682 187	1 100 978	1 011 232	2 539 267	3 146 942	47 103 593	68 557 219
Амортизация ОС и НМА	8300	2020	2 773 554	612 857	1 347 109	680 422	738 642	1 453 016	390 585	917 819	545 592	973 215	1 274 612	2 361	11 705 784
	8400	2019	2 766 764	580 995	1 279 268	679 611	766 598	1 490 040	381 355	938 633	543 688	932 530	1 285 647	798	11 649 919

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
Публичного акционерного общества «Межрегиональная
распределительная сетевая компания Центра» за 2020 год**

Оглавление

1.	Общие сведения (Организация и виды деятельности)	58
2.	Основа составления бухгалтерской финансовой отчетности (нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность)	62
3.	Изменение вступительных остатков бухгалтерской (финансовой) отчетности	62
4.	Учетная политика	63
5.	Нематериальные активы	64
6.	Результаты исследований и разработок	65
7.	Основные средства и незавершенное строительство	65
8.	Финансовые вложения	66
9.	Материально-производственные запасы	68
10.	Дебиторская и кредиторская задолженность	69
11.	Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию	70
12.	Кредиты и займы	71
13.	Условные и оценочные обязательства	74
14.	Обеспечение обязательств	76
15.	Государственная помощь	76
16.	Доходы и расходы по обычным видам деятельности	77
17.	Прочие доходы и расходы	77
18.	Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства	79
19.	Денежные средства, Отчет о движении денежных средств	79
20.	Информация о связанных сторонах	80
21.	События после отчетной даты	98
22.	Информация по сегментам	98
23.	Наиболее существенные изменения учетной политики на год, следующий за отчетным	101
24.	Информация об операциях в иностранной валюте	101
25.	Прочие активы	101
26.	Прочая информация	102
27.	Политика в области управления рисками	102

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – «Пояснения») являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра» (ПАО «МРСК Центра»), далее «Общество» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской (финансовой) отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2020 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрываются как в текстовом формате, так и в табличной форме.

1. Общие сведения (Организация и виды деятельности)

1.1.	Полное наименование	Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра» ИНН/КПП 6901067107/997650001
1.2.	Сокращенное наименование	ПАО «МРСК Центра»
1.3.	Государственная регистрации (ОГРН, дата)	1046900099498 от 17 декабря 2004 г.
1.4.	Место нахождения (юридический адрес)	Россия, 119017 г. Москва, Ордынка М. ул., д. 15
1.5.	Почтовый адрес	Россия, 119017 г. Москва, Ордынка М. ул., д. 15
1.6.	Сведения об уставном капитале	Уставный капитал Общества составляет 4 221 794 тыс. руб.
1.7.	Информация об участниках	Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров на дату окончания последнего отчетного квартала: 14 260 Общее количество номинальных держателей акций: 7
1.8.	Аудитор Общества	Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг» Сокращенное фирменное наименование: ООО «Эрнст энд Янг» Место нахождения: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1 Регистрационный номер в Едином государственном реестре юридических лиц: 1027739707203 Членство в саморегулируемой организации аудиторов («СРО»): Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» («СРО ААС») Основной регистрационный номер записи: 12006020327

Основными видами деятельности ПАО «МРСК Центра» являются:

- услуги по передаче и распределению электрической энергии в сетях напряжением 0,4-110 кВ;
- услуги по технологическому присоединению к электрическим сетям напряжением 0,4-110 кВ;
- прочие услуги.

Основными рынками сбыта услуг ПАО «МРСК Центра» и филиалов Общества являются 11 субъектов Российской Федерации, расположенных в Центральном федеральном округе РФ, в которых ПАО «МРСК Центра» осуществляет свою деятельность. К указанным субъектам относятся Белгородская, Брянская, Воронежская, Костромская, Курская, Липецкая, Орловская, Смоленская, Тамбовская, Тверская и Ярославская области.

Услуги по технологическому присоединению ПАО «МРСК Центра» оказывает следующим конечным заявителям: физическим лицам (частный сектор), юридическим лицам (малый, средний, крупный бизнес), территориальным смежным сетевым организациям, бюджетным организациям.

Начиная с 1 декабря 2016 г. на основании приказа Минэнерго России от 17 ноября 2016 г. № 1214, ПАО «МРСК Центра» осуществляет реализацию электроэнергии, выполняя функцию гарантирующего поставщика на территории Тверской области сроком на 12 месяцев. Приказом Минэнерго России от 30 ноября 2017 г. № 1138 с 1 декабря 2017 г. Обществу присвоен статус гарантирующего поставщика на территории Тверской области сроком на 12 месяцев. Приказом Минэнерго России от 29 ноября 2018 г. № 1107 с 1 декабря 2018 г. Обществу присвоен статус гарантирующего поставщика на территории Тверской области сроком на 12 месяцев. Приказом Минэнерго России от 13 ноября 2019 г. № 1214 с 1 декабря 2019 г. Обществу присвоен статус гарантирующего поставщика на территории Тверской области сроком на 12 месяцев. Приказом Минэнерго России от 25 ноября 2020 г. № 1035 с 1 декабря 2020 г. Обществу присвоен статус гарантирующего поставщика на территории Тверской области сроком на 12 месяцев.

Филиалы и представительства Общества

№ п/п	Наименование филиала	Место нахождения филиала
1.	Филиал ПАО «МРСК Центра» – «Белгородэнерго»	Россия, 308000, г. Белгород, ул. Преображенская, д. 42
2.	Филиал ПАО «МРСК Центра» – «Брянскэнерго»	Россия, 241050, г. Брянск, ул. Советская, д. 35
3.	Филиал ПАО «МРСК Центра» – «Воронежэнерго»	Россия, 394033, г. Воронеж, ул. Арзамасская, д. 2
4.	Филиал ПАО «МРСК Центра» – «Костромаэнерго»	Россия, 156961, г. Кострома, пр. Мира, д. 53
5.	Филиал ПАО «МРСК Центра» – «Курскэнерго»	Россия, 305029, г. Курск, ул. К. Маркса, д. 27
6.	Филиал ПАО «МРСК Центра» – «Липецкэнерго»	Россия, 398001, г. Липецк, ул. 50 лет НЛМК, д. 33
7.	Филиал ПАО «МРСК Центра» – «Орелэнерго»	Россия, 302030, г. Орел, пл. Мира, д. 2
8.	Филиал ПАО «МРСК Центра» – «Тамбовэнерго»	Россия, 392680, г. Тамбов, Моршанское шоссе, д. 23
9.	Филиал ПАО «МРСК Центра» – «Смоленскэнерго»	Россия, 214019, г. Смоленск, ул. Тенишевой, д. 33
10.	Филиал ПАО «МРСК Центра» – «Тверьэнерго»	Россия, 170006, г. Тверь, ул. Бебеля, д. 1
11.	Филиал ПАО «МРСК Центра» – «Ярэнерго»	Россия, 150003, г. Ярославль, ул. Воинова, д. 12

Дочерние Общества

Общества	Страна регистрации	Доля собственности / голосующих акций, % 31 декабря 2020 г.	Доля собственности / голосующих акций, % 31 декабря 2019 г.	Доля собственности / голосующих акций, % 31 декабря 2018 г.
АО «Санаторий Энергетик»	Россия	100	100	100

Инвестиции дочерних обществ

Общества	Страна регистрации	Участники	Доля собственности / голосующих акций, % 31 декабря 2020 г.	Доля собственности / голосующих акций, % 31 декабря 2019 г.	Доля собственности / голосующих акций, % 31 декабря 2018 г.
АО «Ярославская электросетевая компания»	Россия	АО «Санаторий Энергетик»	51	51	51
АО «Воронежская горэлектросеть»	Россия	АО «Санаторий Энергетик» АО «Ярославская электросетевая компания»	99,99997 0,00003	—	—
АО «Тульские городские электрические сети»	Россия	АО «Санаторий Энергетик» АО «Ярославская электросетевая компания»	69,9990 0,0002	—	—
ООО «БрянскЭлектро»	Россия	АО «Санаторий Энергетик» АО «Ярославская электросетевая компания»	99,999 0,001	—	—

Среднесписочная численность персонала ПАО «МРСК Центра» по состоянию на 31 декабря:

2020 г.	2019 г.	2018 г.
28 693	29 353	29 728

Органы управления Общества:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Правление;
- Генеральный директор.

Сведения о членах органов управления и контроля ПАО «МРСК Центра»:

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом № 208 от 26 декабря 1995 г. «Об акционерных обществах» и Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров.

№	ФИО	Должность
1	2	3
Совет директоров, избранный годовым Общим собранием акционеров 29 мая 2020 г. (Протокол ГОСА от 29 мая 2020 г. № 01/20)		
1	Майоров Андрей Владимирович	Председатель Совета директоров ПАО «МРСК Центра, Первый заместитель Генерального директора – Главный инженер ПАО «Россети»
2	Головцов Александр Викторович	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», Неисполнительный директор
3	Зархин Виталий Юрьевич	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», Неисполнительный директор
4	Казаков Александр Иванович	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», Неисполнительный директор

№	ФИО	Должность
1	2	3
5	Краинский Даниил Владимирович	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», Заместитель генерального директора по правовому и корпоративному управлению ПАО «Россети Ленэнерго», Заместитель генерального директора по правовому обеспечению ПАО «Россети», Заместитель генерального директора по правовому обеспечению ПАО «ФСК ЕЭС»
6	Маковский Игорь Владимирович	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», Генеральный директор ПАО «МРСК Центра»
7	Михайлик Константин Александрович	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», Заместитель Генерального директора по цифровой трансформации ПАО «Россети»
8	Павлов Алексей Игоревич	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», Директор Департамента стратегии ПАО «Россети»
9	Рожков Василий Владимирович	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», Директор Департамента производственной деятельности – заместитель главного инженера ПАО «Россети»
10	Романовская Лариса Анатольевна	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», Первый заместитель Генерального директора ПАО «Россети»
11	Шевчук Александр Викторович	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», Исполнительный директор Некоммерческой организации Ассоциация профессиональных инвесторов
Коллегиальный исполнительный орган – Правление с 23 декабря 2020 г. (Протокол Совета директоров Общества от 23 декабря 2020 г. № 63/20)		
1	Маковский Игорь Владимирович	Председатель Правления, Генеральный директор ПАО «МРСК Центра»
2	Пилюгин Александр Викторович	Заместитель председателя Правления, Первый заместитель генерального директора – главный инженер ПАО «МРСК Центра»
3	Алёшин Артём Геннадьевич	Член Правления, Первый заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО «МРСК Центра»
4	Егорычев Александр Владимирович	Член Правления, Заместитель генерального директора по организационным вопросам ПАО «МРСК Центра»
5	Маракин Юрий Вадимович	Член Правления, Заместитель Генерального директора по безопасности ПАО «МРСК Центра»
6	Резакова Владислава Владимировна	Член Правления, Заместитель Генерального директора по реализации услуг ПАО «МРСК Центра»
7	Склярова Людмила Алексеевна	Член Правления, Главный бухгалтер – начальник Департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «МРСК Центра»
Единоличный исполнительный орган – генеральный директор (с 19 сентября 2018 г. (Протокол Совета директоров Общества от 18 сентября 2018 г. № 32/18))		
1	Маковский Игорь Владимирович	Председатель Правления, Генеральный директор ПАО «МРСК Центра»
Ревизионная комиссия, избранная годовым Общим собранием акционеров 29 мая 2020 г. (Протокол ГОСА от 29 мая 2020 г. № 01/20)		
1	Кирюхин Сергей Владимирович	Председатель Ревизионной комиссии ПАО «МРСК Центра», Генеральный директор АО «Оборонэнерго»
2	Лелекова Марина Алексеевна	Член Ревизионной комиссии ПАО «МРСК Центра», Заместитель генерального директора по экономике и финансам АО «Оборонэнерго»
3	Ким Светлана Анатольевна	Член Ревизионной комиссии ПАО «МРСК Центра», Начальник Управления надзорной деятельности Департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Россети»
4	Кабизьскина Елена Александровна	Член Ревизионной комиссии ПАО «МРСК Центра», Главный эксперт Управления систем внутреннего контроля и управления рисками Департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Россети»
5	Кириллов Артем Николаевич	Член Ревизионной комиссии ПАО «МРСК Центра», Заместитель начальника Управления надзорной деятельности Департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Россети»

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

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства РФ.

Бухгалтерский учет фактов хозяйственной жизни, активов и обязательств ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного отражения. Показатели годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности приводятся исходя из принципа существенности для оценки финансового положения всеми заинтересованными пользователями.

Данные бухгалтерской (финансовой) отчетности представлены в тысячах рублей.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации нормативными документами по бухгалтерскому учету и составлению отчетности, в частности, Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н (с изменениями и дополнениями), Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина России.

3. Изменение вступительных остатков бухгалтерской (финансовой) отчетности

С 1 января 2020 г. вступила в силу новая редакция ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Изменения в учетной политике в связи с введением новой редакции указанного ПБУ оказало существенное влияние на финансовое положение Общества и финансовые результаты его деятельности, а именно:

Общество отразило переквалификацию постоянных разниц, которые содержались в составе активов и обязательств, во временные, путем отражения отложенных налогов в составе нераспределенной прибыли, а именно по статьям:

- «Нематериальные активы»;
- «Основные средства»;
- «Прочие внеоборотные активы» (спецодежда);
- «Дебиторская задолженность» (резервы сомнительных долгов);
- «Оценочные обязательства» (оценочные резервы).

В целях сопоставимости данных Общество внесло корректировки в бухгалтерскую (финансовую) отчетность в части сопоставимых данных за предыдущие отчетные периоды:

1. Бухгалтерский баланс (тыс. руб.):

Наименование статьи	31 декабря 2019 г.			31 декабря 2018 г.		
	До корректи- ровки	После корректи- ровки	Сумма корректи- ровки	До корректи- ровки	После корректи- ровки	Сумма корректи- ровки
Код строки: 1180 Отложенные налоговые активы	1 819 295	1 939 752	120 457	1 379 125	1 477 220	98 095
Итого по разделу I. Внеоборотные активы	107 319 840	107 440 297	120 457	105 616 662	105 714 757	98 095
БАЛАНС	124 263 247	124 383 704	120 457	122 536 105	122 634 200	98 095
Код строки: 1370 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	19 224 746	18 023 665	(1 201 081)	20 728 118	19 413 457	(1 314 661)
Код строки: 1371 прошлых лет	19 857 164	18 542 503	(1 314 661)	19 322 746	18 008 085	(1 314 661)
Код строки: 1372 отчетного периода	(632 418)	(518 838)	113 580	1 405 372	1 405 372	—
Итого по разделу III. Капитал и резервы	56 927 566	55 726 485	(1 201 081)	58 430 938	57 116 277	(1 314 661)

Наименование статьи	31 декабря 2019 г.			31 декабря 2018 г.		
	До корректи- ровки	После корректи- ровки	Сумма корректи- ровки	До корректи- ровки	После корректи- ровки	Сумма корректи- ровки
Код строки: 1420 Отложенные налоговые обязательства	7 734 146	9 055 684	1 321 538	7 870 003	9 282 759	1 412 756
Итого по разделу IV. Долгосрочные обязательства	45 112 678	46 434 216	1 321 538	37 685 909	39 098 665	1 412 756
БАЛАНС	124 263 247	124 383 704	120 457	122 536 105	122 634 200	98 095

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

Наименование статьи	За 2019 г.		
	До корректировки	После корректировки	Сумма корректировки
Код строки 2412 Отложенный налог на прибыль	672 447	786 027	113 580
Чистая прибыль (убыток)	214 681	328 261	113 580
Совокупный финансовый результат периода	214 681	328 261	113 580
Базовая прибыль (убыток) на акцию	0,0000051	0,0000078	0,0000027
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	0,0000051	0,0000078	0,0000027

В расшифровки Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год для сопоставимости данных были внесены корректировки в соответствии с вышеизложенной информацией.

В связи с отраженными изменениями сумма базовой и разводненной прибыли (убытка) на одну акцию за 2019 год изменилась на 0,0000027 тыс. руб. и 0,0000027 тыс. руб.

4. Учетная политика

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений, что:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество будет 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 (допущение непрерывности деятельности);
- принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной жизни Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной жизни);
- ведение бухгалтерского учета подразумевает выбор способов учета не только исходя из условий хозяйствования и величины организации, но также исходя из соотношения затрат на формирование информации о конкретном объекте бухгалтерского учета и полезности (ценности) этой информации (допущение рациональности).

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.

5. Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов (НМА) осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. № 153н (с изменениями и дополнениями).

НМА принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Фактическая (первоначальная) стоимость НМА, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче Обществом.

В течение 2020 года Обществом не приобретались нематериальные активы по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве НМА с момента, когда он приведен в состояние, пригодное для использования в соответствии с намерениями руководства.

Фактической (первоначальной) стоимостью НМА 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.

Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов:

Группа НМА	Срок полезного использования (число лет), объектов, принятых на баланс
Исключительные права на товарный знак	до 10 лет
Исключительные права на программы ЭВМ, БД	до 10 лет
Прочие НМА	до 10 лет

Сумма амортизационных отчислений по нематериальным активам определяется по нормам, рассчитанным исходя из их первоначальной стоимости и срока полезного использования (линейный способ).

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.

Ежегодно, в ходе инвентаризации, способ определения амортизации нематериального актива проверяется Обществом на необходимость его уточнения.

В отчетном периоде не выявлено необходимости уточнения способа амортизации и срока полезного использования нематериальных активов.

Общество не осуществляет переоценку и проверку на обесценение стоимости нематериальных активов.

Обществом (правообладателем (лицензиаром)) предоставляются нематериальные активы в пользование при сохранении исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности или средства индивидуализации:

Наименование НМА, предоставляемого в пользование
Патент на полезную модель № 165524 «Комплектная трансформаторная подстанция с функцией зарядки автомобилей»
Право на изобретение № 2608387 «Система и способ управления и контроля зарядным комплексом электромобилей»
Патент на полезную модель № 138695 «Опора линии электропередачи»
Патент на полезную модель № 133982 «Столбовая трансформаторная подстанция»
Патент на изобретение № 2619960 «Устройство крепления верхнего оголовника для установки траверсы на торце конусной пустотелой композитной опоры ЛЭП»
Патент на полезную модель № 146463 «Столбовая трансформаторная подстанция»
Патент на изобретение № 2620057 «Полимерная композиция для пропитки стеклонитей, устойчивая к ультрафиолетовому излучению»
Патент на полезную модель № 99905 «Столбовая трансформаторная подстанция»
Патент на полезную модель № 101278 «Столбовая трансформаторная подстанция»

Информация о нематериальных активах приведена в приложении 5.1.1 «Наличие и движение нематериальных активов» к Пояснениям.

6. Результаты исследований и разработок

Расходы по НИОКР подлежат списанию на счета учета затрат (в зависимости от направления использования результатов НИОКР) с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), для управленческих нужд Общества.

Списание расходов по каждой выполненной НИОКР производится линейным способом равномерно в течение принятого срока.

Срок списания расходов по НИОКР определяется Обществом самостоятельно исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР, в течение которого Общество может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет.

Принятые организацией сроки полезного использования НИОКР:

	Срок полезного использования (число лет)
Результаты НИОКР	5 лет

В 2020 году Общество понесло затраты по незаконченным и неоформленным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам на общую сумму 46 401 тыс. руб. (в 2019 году – 49 119 тыс. руб.).

Информация о затратах на НИОКР и движении НИОКР приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.2.1. «Наличие и движение результатов НИОКР»;

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

7. Основные средства и незавершенное строительство

Бухгалтерский учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н (с изменениями и дополнениями).

Объекты основных средств принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Фактической (первоначальной) стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (в частности, земельные участки, объекты природопользования); объекты основных средств, которые законсервированы и не используются в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для представления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование в том числе используемое для реализации законодательства РФ о мобилизационной подготовке и мобилизации).

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

Наименование показателя	Установленный срок полезного использования (в месяцах)
1	2
Производственные здания	360-480
Сооружения, кроме ЛЭП	120-420
Линии электропередачи и устройства к ним:	
Воздушные	420
Кабельные	360
Основное оборудование	360
Оборудование РЗА	240
Оборудование связи, телемеханики, обработки и передачи информации	36-144
Волоконно-оптическая линия связи (ВОЛС) на ВЛ	300
Производственный и хозяйственный инвентарь	24-180
Прочие	36-180

В бухгалтерской (финансовой) отчетности основные средства отражены по остаточной стоимости (первоначальная/восстановительная стоимость за вычетом начисленной амортизации).

Учет лизингового имущества осуществляется на балансе лизингодателя или лизингополучателя исходя из условий договора.

В соответствии с учетной политикой Общества переоценка объектов основных средств не осуществляется.

Общество не имеет доходных вложений в материальные ценности.

В соответствии с пунктом 3.1.12 Учетной политики авансы, выданные на капитальное строительство, отражаются в бухгалтерском балансе в разделе I «Внеоборотные активы» независимо от сроков погашения контрагентами обязательств по выданным им авансам (предварительной оплате), за вычетом сумм НДС.

Наличие и движение основных средств за 2019-2020 годы отражены в приложении 5.3.1 «Наличие и движение основных средств» к Пояснениям.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации за 2019-2020 годы отражены в приложении 5.3.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации» к Пояснениям.

На забалансовом счете Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г., 31 декабря 2019 г., 31 декабря 2018 г. числятся арендованные основные средства, в том числе по лизингу, которые отражены в приложении 5.3.4 «Иное использование основных средств» к Пояснениям.

Информация о незавершенных капитальных вложениях и авансах, выданных под капитальное строительство и приобретение основных средств за 2019-2020 годы отражены в приложении 5.3.5 «Незавершенные капитальные вложения» и в приложении 5.3.6 «Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств» к Пояснениям.

8. Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н (с изменениями и дополнениями).

В качестве финансовых вложений Общество признает активы, не имеющие материально-вещественной формы и способные приносить экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) и покупной стоимостью) в результате их обмена, использования при погашении обязательств, увеличения текущей рыночной стоимости.

Аналитический учет финансовых вложений ведется в разрезе краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений.

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

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в учете по первоначальной стоимости.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

По каждой группе (виду) финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при их выбытии оценка финансовых вложений определяется по первоначальной стоимости каждой единицы.

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

Проверка на обесценение финансовых вложений проводится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

В Обществе создан резерв под обесценение финансовых вложений на 31 декабря:

2020 г. (тыс. руб.)	2019 г. (тыс. руб.)	2018 г. (тыс. руб.)
108	75	75

Краткосрочная задолженность по финансовым вложениям переводиться в долгосрочную в случаях, если по условиям договора сроки платежа пересматриваются в сторону увеличения и становятся свыше 12 месяцев после отчетной даты.

Долгосрочная задолженность по финансовым вложениям переводиться в краткосрочную, когда по условиям договора срок до погашения задолженности остается меньше 12 месяцев после отчетной даты.

В 2020 году между Обществом и АО «Санаторий «Энергетик» заключено дополнительное соглашение к договору денежного займа от 18 октября 2019 г. № 7700/00193/19, по которому АО «Санаторий «Энергетик» был предоставлен заем в размере 1 533 899 тыс. руб. на приобретение акций Акционерного общества «Воронежская горэлектросеть» (сокращенное наименование – АО «ВГЭС»), согласно которому установлены проценты за пользование займом в размере 6,2% годовых. До заключения дополнительного соглашения проценты за пользование займом составляли 8,0% годовых. Срок погашения займа, установленный договором – 2022 год.

Также в 2020 году Общество выдало АО «Санаторий Энергетик» процентный заем (под 7,6% годовых) в размере 339 997 тыс. руб. на приобретение долей в уставном капитале ООО «БрянскЭлектро» (ставка снижена до 6,2% с 1 сентября 2020 г.). Срок погашения займа, установленный договором – 5 лет с даты заключения договора (до 23 июля 2025 г.).

В 2020 году Общество выдало ООО «БрянскЭлектро» процентный заем (под 6,2% годовых) в размере 1 779 000 тыс. руб. в целях обеспечения исполнения обязательств ООО «БрянскЭлектро» по оплате по договорам купли-продажи электросетевых активов, заключенным с ООО «Брянскоблэлектро» (Договор денежного займа с процентами от 26 августа 2020 г. № 7700/00188/20). Срок погашения займа, установленный договором – 5 лет с даты заключения договора (до 26 августа 2025 г.). Сумма 240 000 тыс. руб. подлежит погашению в 2021 году.

Структура финансовых вложений с учетом созданного резерва под обесценение:

Долгосрочные финансовые вложения	На 31 декабря 2020 г. (тыс. руб.)	На 31 декабря 2019 г. (тыс. руб.)	На 31 декабря 2018 г. (тыс. руб.)
Предоставленные займы	3 652 895	1 533 899	–
Вклады в уставные капиталы дочерних хозяйственных обществ	15 355	15 355	15 355
Вклады в уставные капиталы других обществ	208 201	207 257	191 900

Вклады в уставные капиталы других обществ представлены следующими компаниями:

Название контрагента	На 31 декабря 2020 г. (тыс. руб.)	На 31 декабря 2019 г. (тыс. руб.)	На 31 декабря 2018 г. (тыс. руб.)
ОАО «Тульская сбытовая компания»	75	75	75
ПАО «ФСК ЕЭС»	4 347	3 936	2 898
ПАО «Владимирэнергообл»	33	33	15
ПАО «МРСК Центра и Приволжья»	1 155	1 096	1 215
ПАО «Юнипро»	202 662	202 155	187 735
ОАО «Группа компаний коммунальной сферы»	37	37	37
Создан резерв под обесценение ОАО «Тульская сбытовая компания»	(75)	(75)	(75)
Создан резерв под обесценение ПАО «Владимирэнергообл»	(33)	–	–
Итого	208 201	207 257	191 900

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

Информация о финансовых вложениях приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

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

ПАО «МРСК Центра» ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом, не имеет.

9. Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина России от 9 июня 2001 г. № 44н (с изменениями и дополнениями).

Способы оценки материально-производственных запасов:

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Списание материально-производственных запасов в производство осуществлялось по средней себестоимости.

В 2020, 2019 и 2018 годах материально-производственные запасы в залог не передавались.

Под снижение стоимости материальных ценностей Общество создает резерв на 31 декабря:

2020 г. (тыс. руб.)	2019 г. (тыс. руб.)	2018 г. (тыс. руб.)
834	258	161

Существенных изменений в составе материально-производственных запасов за 2020 год не произошло.

Информация о материально-производственных запасах приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.5.1. «Наличие и движение запасов»;

5.5.2. «Запасы в залоге».

10. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская или кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

В бухгалтерском балансе показатель «Авансы выданные» отражается по группе статей «Дебиторская задолженность» (за исключением авансов, выданных под приобретение внеоборотных активов), включая НДС. Авансы, выданные под приобретение объектов внеоборотных активов, отражаются по соответствующим строкам раздела «Внеоборотные активы».

В бухгалтерском балансе «Авансы полученные» отражаются по группе статей «Кредиторская задолженность», включая НДС, по строкам 1450 «Прочие обязательства» и 1526 «Авансы полученные» в зависимости от предусмотренного срока погашения.

Краткосрочная дебиторская и кредиторская задолженность переводится в долгосрочную в случаях, если по условиям договора сроки платежа пересматриваются в сторону увеличения и становятся свыше 12 месяцев.

Долгосрочная дебиторская и кредиторская задолженность переводится в краткосрочную, когда по условиям договора срок до погашения задолженности остается 12 месяцев и менее.

В аналогичном порядке осуществляется перевод части долгосрочной дебиторской и кредиторской задолженности в краткосрочную, если по условиям договора задолженность погашается частями в разные периоды.

Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам за работы и услуги, прочей дебиторской задолженности ежеквартально с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

На 31 декабря 2020 г. Общество имеет разногласия с контрагентами по услугам по передаче электроэнергии в сумме 4 360 030 тыс. руб., из них: 2 230 906 тыс. руб. – по объемам, мощности, тарифам переданной электроэнергии и 2 129 124 тыс. руб. – по оплате за компенсацию потерь.

На 31 декабря 2019 г. разногласия составляли – 3 832 012 тыс. руб., из них: 1 712 511 тыс. руб. – по объемам, мощности, тарифам переданной электроэнергии и 2 119 501 тыс. руб. – по оплате.

На 31 декабря 2018 г. разногласия составляли – 4 295 238 тыс. руб., из них: 1 914 215 тыс. руб. – по объемам, мощности, тарифам переданной электроэнергии и 2 381 023 тыс. руб. – спорная по оплате.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. резерв по сомнительным долгам создан на сумму 12 178 655 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 г. резерв создан на сумму 12 233 626 тыс. руб.; на 31 декабря 2018 г. резерв создан на сумму 12 536 858 тыс. руб.).

Информация о дебиторской задолженности и созданном резерве по сомнительным долгам приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.6.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»;

5.6.3. «Просроченная дебиторская задолженность».

В бухгалтерском балансе сальдо налога на добавленную стоимость по авансам, выданным и полученным, учитываемого на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами», отражено по строке 1260 «Прочие оборотные активы» в части НДС с авансов полученных и по строкам 1450 и 1550 «Прочие обязательства» в части НДС с авансов выданных, с разбивкой на долгосрочные и краткосрочные обязательства.

тыс. руб.				
Наименование показателя	Код строки	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.	31 декабря 2018 г.
НДС с авансов полученных, НДС с авансов, выданных на капитальное строительство	1260	460 094	477 904	379 372
НДС с авансов выплаченных	1450/1550	—	—	—

В составе строки 1520 «Кредиторская задолженность» отражена задолженность по агентскому договору перед ООО «ВТБ Факторинг» в сумме 330 159 тыс. руб. на 31 декабря 2020 г. (31 декабря 2019 г. – нет, 31 декабря 2018 г. по агентскому договору перед ООО «ВТБ Факторинг» – 2 806 624 тыс. руб.; по агентскому договору перед ООО «ГПБ Факторинг» – 752 703 тыс. руб.).

Информация о кредиторской задолженности приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.6.5. «Наличие и движение кредиторской задолженности»;

5.6.6. «Просроченная кредиторская задолженность».

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

По состоянию на 31 декабря 2020 г., 31 декабря 2019 г., 31 декабря 2018 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит:

Наименование	Общее количество (шт.)	Номинальная стоимость (тыс. руб.)
Обыкновенные акции	42 217 941 468	4 221 794
Привилегированные акции	—	—
Итого	42 217 941 468	4 221 794

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 к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года.

30 мая 2019 г. Общее собрание акционеров приняло решение направить на выплату дивидендов по результатам 2018 года 876 162 тыс. руб. или 62,34% от величины чистой прибыли по РСБУ.

30 декабря 2019 г. внеочередное Общее собрание акционеров приняло решение направить на выплату дивидендов по результатам за 9 месяцев 2019 года 847 099 тыс. руб. или

95,94% от величины чистой прибыли по РСБУ за 9 месяцев 2019 года.

29 мая 2020 г. Общее собрание акционеров приняло решение о распределении прибыли Общества за 2019 отчетный год и невыплате дивидендов по обыкновенным акциям Общества по итогам 2019 года с учетом выплаты дивидендов по итогам 9 месяцев 2019 года.

Резервный и добавочный капитал

Капитал Общества включает в себя также суммы добавочного и резервного капиталов.

В соответствии с законодательством РФ и уставом Общество создает резервный фонд в размере 5% от уставного капитала Общества. Резервный фонд Общества предназначен для покрытия его убытков, а также для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств, и не может быть использован для иных целей.

Резервный капитал сформирован полностью и составляет 211 090 тыс. руб. на 31 декабря 2020 г., на 31 декабря 2019 г., на 31 декабря 2018 г.

Добавочный капитал Общества составляет 33 269 936 тыс. руб. на 31 декабря 2020 г., на 31 декабря 2019 г., на 31 декабря 2018 г.

Чистые активы

Чистые активы Общества на 31 декабря 2020 г. составили 58 593 787 тыс. руб. Произошло увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (31 декабря 2019 г.) на 2 846 073 тыс. руб., или 5 %.

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

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

12. Кредиты и займы

12.1. Заемные средства по состоянию на 31 декабря включали:

Наименование	2020 г.		2019 г.		2018 г.	
	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства
Кредиты банков	17 044 014	8 266 638	26 533 899	6 522 180	24 085 000	1 013 458
Облигационный займ	10 000 000	5 143 900	10 000 000	119 350	5 000 000	10 308 750
Беспроцентный займ	4 843 123	—	—	—	—	—
Итого заемные средства	31 887 137	13 410 538	36 533 899	6 641 530	29 085 000	11 322 208

12.2. В составе займов числятся облигационные займы в сумме 15 000 000 тыс. руб., которые были размещены Обществом в 2018-2020 годах. Срок погашения наступает: в 2021 году – 5 000 000 тыс. руб., в 2022 году – 5 000 000 тыс. руб., 2023 году – 5 000 000 тыс. руб.

Решением Совета директоров Общества 15 ноября 2016 г. (Протокол от 16 ноября 2016 г. № 31/16) утверждены Программа биржевых облигаций ПАО «МРСК Центра» серии 001Р и Проспект ценных бумаг – биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы биржевых облигаций ПАО «МРСК Центра» серии 001Р.

Общая номинальная стоимость всех выпусков биржевых облигаций, размещаемых в рамках программы биржевых облигаций серии 001Р, – до 40 млрд руб. включительно, срок погашения – в дату, которая наступает не позднее 10 920 дня с даты начала размещения выпуска биржевых облигаций. Идентификационный номер Программы биржевых облигаций ПАО «МРСК Центра» серии 001Р: 4-10214-A-001Р-02Е от 21 декабря 2016 г. (присвоен ПАО Московская Биржа 21 декабря 2016 г.).

По состоянию на 31 декабря 2020 г. в рамках Программы биржевых облигаций ПАО «МРСК Центра» серии 001P осуществлено размещение:

- выпуска биржевых облигаций серии 001P-01 (идентификационный номер выпуска 4B02-01-10214-A-001P от 15 ноября 2019 г.). Дата размещения 19 ноября 2019 г., дата погашения 12 ноября 2024 г., Оферта через 3 года с даты начала размещения, ставка купона 6,85% годовых.
- выпуска биржевых облигаций серии 001P-02 (идентификационный номер выпуска 4B02-02-10214-A-001P от 01 июня 2020 г.). Дата размещения 5 июня 2020 г., дата погашения 2 июня 2023 г., ставка купона 5,6% годовых.

Ключевые параметры выпусков биржевых облигаций, размещенных по состоянию на 31 декабря 2020 г.:

Основные параметры ценных бумаг	Биржевые облигации		
	БО-06	001P-01	001P-01
Количество, шт.	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Номинальная стоимость, руб.	1 000	1 000	1 000
Объем, тыс. руб.	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Идентификационный номер	4B02-06-10214-A	4B02-01-10214-A-001P	4B02-02-10214-A-001P
Дата присвоения идентификационного номера	25 июня 2013 г.	15 ноября 2019 г.	1 июня 2020 г.
ISIN	RU000A0ZZ1Y7	RU000A1012N8	RU000A101RH1
Иные идентификационные признаки	Оферта через 3 года с даты начала размещения	Оферта через 3 года с даты начала размещения	—
Дата начала размещения	10 апреля 2018 г.	19 ноября 2019 г.	5 июня 2020 г.
Дата погашения	28 марта 2028 г.	12 ноября 2024 г.	2 июня 2023 г.
Срок обращения	10 лет	5 лет	3 года
Ставка, % годовых	6,95	6,85	5,6
Биржа	ПАО «Московская Биржа»		

Информация о кредитах и займах приведена в приложениях 5.6.7 «Кредиты и займы», 5.6.8 «Затраты по кредитам и займам» к Пояснениям.

12.3. Задолженность ПАО «МРСК Центра» по кредитам и займам, сложившаяся на 31 декабря 2020 г., будет погашена в следующие сроки:

График погашения кредитов и займов по условиям договоров имеет следующую структуру по срокам:

Период погашения	Кредитор	Сумма долга, тыс. руб.
Январь 2021 г.	ГПБ	4 000 000
Апрель 2021 г.	Облигационный займ	5 000 000
Август 2021 г.	ГПБ	3 000 000
Октябрь 2021 г.	ГПБ	1 250 000
2022 г.	Сбербанк	2 727 119
	Облигационный займ	5 000 000
	ПАО «Россети»	691 875
2023 г.	ГПБ	2 728 545
	Сбербанк	11 588 351
	Облигационный займ	5 000 000
	ПАО «Россети»	691 875
2024 г.	ПАО «Россети»	691 875
2025 г.	ПАО «Россети»	691 875
2026 г.	ПАО «Россети»	691 875
2027 г.	ПАО «Россети»	691 875
2028 г.	ПАО «Россети»	691 875

12.4. Сумма начисленных процентов и прочих расходов по займам и кредитам, включенных в стоимость инвестиционных активов, в 2020 году составила 153 761 тыс. руб., а в 2019 году – 157 510 тыс. руб.

12.5. Сумма неиспользованных кредитных линий по действующим кредитным договорам Общества на 31 декабря 2020 г. составила 85 705 985 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 г. составила 48 966 101 тыс. руб.; на 31.12.2018 составила 27 915 000 тыс. руб.).

Информация о свободном кредитном лимите по состоянию на 31 декабря 2020 г.

№ п/п	Вид привлечения (кредит/ ВКЛ/НКЛ/ овердрафт)	Номер кредитного договора	Наименова- ние банка, выдавшего кредит	Дата кредитного договора	Дата окончания срока действия кредитного договора	Дата окончания периода выборки	тыс. руб.	
							Сумма договора	Свободный кредитный лимит
1	ВКЛ	0117-001	ГПБ	25 января 2017 г.	25 января 2021 г.	22 января 2021 г.	2 000 000	1 000 000
2	ВКЛ	0117-002	ГПБ	25 января 2017 г.	25 января 2021 г.	22 января 2021 г.	2 000 000	-
3	ВКЛ	0117-003	ГПБ	25 января 2017 г.	25 января 2021 г.	22 января 2021 г.	1 500 000	500 000
4	ВКЛ	01JK9L	Альфа-банк	13 февраля 2017 г.	13 февраля 2021 г.	12 февраля 2021 г.	1 500 000	1 500 000
5	ВКЛ	01JL1L	Альфа-банк	13 февраля 2017 г.	13 февраля 2021 г.	12 февраля 2021 г.	1 000 000	1 000 000
6	ВКЛ	КС-ЦВ- 725350/2017/00079	ВТБ	20 ноября 2017 г.	20 ноября 2021 г.	20 августа 2021 г.	1 500 000	1 500 000
7	ВКЛ	КС-ЦВ- 725350/2017/00080	ВТБ	20 ноября 2017 г.	20 ноября 2021 г.	20 августа 2021 г.	1 500 000	1 500 000
8	ВКЛ	КС-ЦВ- 725350/2017/00081	ВТБ	20 ноября 2017 г.	20 ноября 2021 г.	20 августа 2021 г.	3 000 000	3 000 000
9	ВКЛ	6577	Сбербанк	26 декабря 2017 г.	25 декабря 2021 г.	25 декабря 2021 г.	2 000 000	2 000 000
10	ВКЛ	6578	Сбербанк	26 декабря 2017 г.	25 декабря 2021 г.	25 декабря 2021 г.	2 000 000	2 000 000
11	ВКЛ	6579	Сбербанк	26 декабря 2017 г.	25 декабря 2021 г.	25 декабря 2021 г.	2 000 000	2 000 000
12	ВКЛ	6588	Сбербанк	26 декабря 2017 г.	25 декабря 2021 г.	25 декабря 2021 г.	2 000 000	2 000 000
13	ВКЛ	6589	Сбербанк	26 декабря 2017 г.	25 декабря 2021 г.	25 декабря 2021 г.	2 000 000	2 000 000
14	ВКЛ	КС-ЦВ- 725350/2018/00024	ВТБ	27 апреля 2018 г.	27 апреля 2023 г.	27 января 2023 г.	3 000 000	3 000 000
15	ВКЛ	6768	Сбербанк	10 мая 2018 г.	9 мая 2023 г.	9 мая 2022 г.	3 000 000	-
16	ВКЛ	0118-037	ГПБ	15 июня 2018 г.	15 июня 2023 г.	15 июня 2022 г.	3 000 000	-
17	Овердрафт	OVR/035/18	Росбанк	15 октября 2018 г.	15 октября 2021 г.	14 октября 2021 г.	1 000 000	1 000 000
18	ВКЛ	КС-25350/0012/В-18	ВТБ	4 декабря 2018 г.	4 декабря 2023 г.	4 сентября 2023 г.	3 000 000	3 000 000
19	ВКЛ	КС-25350/0013/В-18	ВТБ	4 декабря 2018 г.	4 декабря 2023 г.	4 сентября 2023 г.	3 000 000	3 000 000
20	ВКЛ	КС-25350/0014/В-18	ВТБ	4 декабря 2018 г.	4 декабря 2023 г.	4 сентября 2023 г.	2 000 000	2 000 000
21	ВКЛ	0119-044	ГПБ	30 августа 2019 г.	30 августа 2024 г.	30 августа 2024 г.	5 000 000	1 021 455
22	ВКЛ	0119-045	ГПБ	30 августа 2019 г.	30 августа 2024 г.	30 августа 2024 г.	5 000 000	5 000 000
23	ВКЛ	7022	Сбербанк	2 сентября 2019 г.	1 сентября 2024 г.	1 сентября 2024 г.	5 000 000	1 511 649
24	ВКЛ	7023	Сбербанк	2 сентября 2019 г.	1 сентября 2024 г.	1 сентября 2024 г.	5 000 000	172 881
25	ВКЛ	КС-25350/0017/В-19	ВТБ	4 сентября 2019 г.	4 сентября 2024 г.	4 июня 2024 г.	5 000 000	5 000 000

№ п/п	Вид привлечения (кредит/ВКЛ/НКЛ/овердрафт)	Номер кредитного договора	Наименование банка, выдавшего кредит	Дата кредитного договора	Дата окончания срока действия кредитного договора	Дата окончания периода выборки	Сумма договора	Свободный кредитный лимит
26	ВКЛ	КС-25350/0018/В-19	ВТБ	4 сентября 2019 г.	4 сентября 2024 г.	4 июня 2024 г.	5 000 000	5 000 000
27	ВКЛ	КС-25350/0001/В-20	ВТБ	23 января 2020 г.	23 января 2025 г.	23 января 2025 г.	3 000 000	3 000 000
28	ВКЛ	7766	Сбербанк	6 февраля 2020 г.	5 февраля 2025 г.	5 февраля 2025 г.	3 000 000	-
29	ВКЛ	94-К-20	ВБРР	8 октября 2020 г.	8 октября 2025 г.	8 октября 2025 г.	3 000 000	3 000 000
30	ВКЛ	0120-070	ГПБ	17 декабря 2020 г.	16 декабря 2025 г.	16 декабря 2025 г.	5 000 000	5 000 000
31	ВКЛ	0120-071	ГПБ	17 декабря 2020 г.	16 декабря 2025 г.	16 декабря 2025 г.	5 000 000	5 000 000
32	ВКЛ	0120-072	ГПБ	17 декабря 2020 г.	16 декабря 2025 г.	16 декабря 2025 г.	5 000 000	5 000 000
33	ВКЛ	КС-25350/0034/В-20	ВТБ	10 декабря 2020 г.	10 декабря 2025 г.	10 декабря 2025 г.	5 000 000	5 000 000
34	ВКЛ	КС-25350/0035/В-20	ВТБ	10 декабря 2020 г.	10 декабря 2025 г.	10 декабря 2025 г.	5 000 000	5 000 000
35	ВКЛ	9243	Сбербанк	30 декабря 2020 г.	29 декабря 2025 г.	29 декабря 2025 г.	5 000 000	5 000 000
		Итого						85 705 985

Свободный лимит кредитных ресурсов составляет 85 705 985 тыс. руб., в т.ч. в форме овердрафта – 1 000 000 тыс. руб.

В отношении ограничений по использованию кредитных ресурсов применяется понятие «Дата окончания периода выборки», указанная в кредитных соглашениях.

Общество не имеет поручительства третьих лиц для получения кредита по состоянию на 31 декабря 2020 г.

Отсутствуют недополученные по состоянию на 31 декабря 2020 г. суммы кредитов, по заключенным кредитным договорам.

Отсутствуют открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным по состоянию на 31 декабря 2020 г. сделкам.

Отсутствуют средства в аккредитивах, открытые в пользу Общества, по состоянию на 31 декабря 2020 г.

13. Условные и оценочные обязательства

Оценочное обязательство – обязательство Общества с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения. Оценочное обязательство может возникнуть:

- из норм законодательных или нормативных правовых актов, судебных решений, договоров;
- в результате действий Общества, которые вследствие установившейся прошлой практики или заявлений Общества, указывают другим лицам, что Общество принимает на себя определенные обязанности и, как следствие, у таких лиц возникают обоснованные ожидания, что Общество выполнит такие обязанности.

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

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

13.1. Оценочные обязательства Общества представлены резервом по предстоящим расходам по судебным разбирательствам, резервом на оплату предстоящих отпусков, резервом на выплату вознаграждений по итогам года и резервом по выплате вознаграждения по итогам работы за квартал.

13.2. Разногласия с контрагентами:

Общество полагает, что практика Общества по реализации своих услуг и исполнению обязательств в целом соответствует требованиям российского законодательства об электроэнергетике. Разногласия в оценке взаимных обязательств субъектов рынка электроэнергии, природа которых описана в разделе 28.1.4. «Риски недополучения доходов, связанными с платежной дисциплиной энергосбытовых компаний» на протяжении нескольких отчетных периодов реализуются в том, что согласие сторон достигается в судебном порядке. Разногласия возникают по объему полезного отпуска из-за различных подходов к его исчислению, применяемым тарифам (ценам) и точкам учета (поставки). Судебные органы могут согласиться с позицией потребителей.

Различия в расчетах натуральных показателей услуг по передаче электроэнергии влияют на расчет натуральных показателей приобретаемой Обществом у сбытовых компаний электроэнергии на компенсацию потерь в сетях. Суммы дебиторской задолженности за услуги по передаче электроэнергии, которые оспариваются потребителями, при условии негативной судебной практики по соответствующим спорам, включаются в резервы по сомнительным долгам, а суммы непризнанной задолженности за приобретенную электроэнергию на компенсацию потерь в таких случаях – включаются в состав оценочных обязательств. При этом споры по обязательствам оплатить электроэнергию на компенсацию потерь в судебном порядке зачастую не рассматриваются и урегулируются сторонами после разрешения спора по выручке.

В ходе осуществления операционной деятельности Общество является стороной судебных разбирательств. По неоконченным судебным разбирательствам, где Общество выступает в качестве ответчика с низкой вероятностью разрешения в пользу Общества, создан оценочный резерв по судебным разбирательствам.

На 31 декабря 2020 г. Общество имеет разногласий по приобретенной электроэнергии в целях компенсации потерь в сумме 3 131 534 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 г. – 2 861 997 тыс. руб.; на 31 декабря 2018 г. – 2 965 185 тыс. руб.). Вероятность разрешения, которых оценено, учитывая наличие положительной судебной практики в пользу ПАО «МРСК Центра» как высокая составила 1 411 696 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 г. – 1 098 700 тыс. руб.; на 31 декабря 2018 г. – 2 152 254 тыс. руб.).

Всего начислено оценочных обязательств по судебным разбирательствам, в том числе по приобретенной электроэнергии в целях компенсации потерь на 31 декабря 2020 г. на сумму 1 975 861 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 г. – 2 244 736 тыс. руб.; на 31 декабря 2018 г. – 812 931 тыс. руб.).

Сумма оценочных обязательств, признанных в отчетном периоде, отражена в приложении 5.7.1 «Оценочные обязательства» к Пояснениям.

Предполагаемый срок исполнения оценочных обязательств по незаконченным судебным разбирательствам составляет менее 12 месяцев, оценочные обязательства по судебным разбирательствам отражены в бухгалтерском балансе ПАО «МРСК Центра» в составе краткосрочных обязательств.

13.3. Информация о налоговых рисках по периодам, не охваченным выездными налоговыми проверками:

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

По мнению руководства, соответствующие положения законодательства на 31 декабря 2020 г. интерпретированы им корректно, и позиция Общества с точки зрения соблюдения налогового законодательства может быть обоснована и защищена.

13.4. Существенных решений по судебным разбирательствам, которые вступили в законную силу в 2021 году до подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, не имеется.

14. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество получило в качестве обеспечения исполнения контрагентами своих обязательств перед Обществом в основном банковские гарантии и обеспечительные платежи на общую сумму 260 030 тыс. руб. (31 декабря 2019 г.: 471 398 тыс. руб.; 31 декабря 2018 г.: 2 021 840 тыс. руб.). Банковские гарантии и обеспечительные платежи, преимущественно, получены в отношении контрагентов, осуществляющих работы капитального характера.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество произвело оплату обеспечительных платежей за исполнение сделок и за участие в конкурсных процедурах на общую сумму 642 409 тыс. руб. (31 декабря 2019 г.: 20 102 тыс. руб.; 31 декабря 2018 г.: 19 412 тыс. руб.).

Информация об обеспечениях, выданных и полученных ПАО «МРСК Центра» представлена в приложении 5.8. «Обеспечения» к Пояснениям.

15. Государственная помощь

Средствами целевого финансирования признаются средства (в виде денежных средств или (и) ресурсов, отличных от денежных средств), предназначенные для осуществления мероприятий целевого назначения, поступившие от других организаций и лиц, а также государственная помощь.

Средства целевого финансирования могут поступать:

- от государства (из бюджетов бюджетной системы РФ и бюджетов государственных внебюджетных фондов) в форме субвенций, субсидий (далее – бюджетные средства);
- от юридических и физических лиц (на осуществление уставных видов деятельности, включая средства инвесторов, полученные заказчиком-застройщиком) и т.п.

Для целей бухгалтерского учета средства целевого финансирования подразделяются на:

- средства на финансирование инвестиционных расходов;
- средства на финансирование текущих расходов;
- целевые программы, финансируемые за счет различных источников.

Полученной государственной помощи, по которой не выполнены условия ее предоставления не имеется.

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

16. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы. Общество подразделяет доходы на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

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

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

Расходы. Расходы 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).

Расходы в зависимости от характера и их отношения к процессу производства учитываются:

- расходы на производство продукции, работ, услуг (текущие) – счет 20;
- расходы вспомогательных производств – счет 23;
- общепроизводственные расходы – счет 25;
- общехозяйственные расходы – счет 26;
- издержки обращения – счет 44.

Доходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности и по прочим доходам с расшифровками по видам и величинам.

Расходы за отчетный период отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности и по прочим расходам.

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

17. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы – все доходы, не связанные с реализацией работ и услуг по обычным видам деятельности.

Прочие расходы – расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, в т.ч. возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, – и т.п.).

Существенное влияние на структуру прочих доходов и расходов оказало отражение **прибыли/убытков прошлых лет.**

В бухгалтерском учете ПАО «МРСК Центра» за прошлые отчетные периоды выявлены и отражены в 2020 году как прибыль или убытки прошлых лет в основном результаты завершенных судебных дел в части урегулирования разногласий:

Как прибыль прошлых лет отражены доходы в размере 855 563 тыс. руб., в т.ч.:

- 39 434 тыс. руб. увеличение доходов, возникших в прошлые периоды по пеням, штрафам, неустойкам, возмещение госпошлины;
- 487 405 тыс. руб. увеличение доходов, возникших в прошлые периоды по выручке по услугам по передаче электроэнергии (из них сумма в размере 18 145 тыс. руб. относится к компании ПАО «АтомЭнергоСбыт», сумма в размере 339 183 тыс. руб. относится к компании ООО «НОВИТЭН», сумма в размере 80 858 тыс. руб. относится к компании ООО «Региональная генерирующая компания»);
- 13 917 тыс. руб. увеличение доходов, возникших в прошлые периоды по услугам по передаче электроэнергии (из них сумма в размере 7 690 тыс. руб. относится к компании АО «ЛГЭК», сумма в размере 2 628 тыс. руб. относится к компании ООО «Брянскоблэлектро»;

- 10 670 тыс. руб. по отражению доходов прошлых лет по потерям э/э в сетях (из них 4 402 тыс. руб. относится к компании ОАО «Липецкая энергосбытовая компания», 2 844 тыс. руб. относится к компании АО «СмоленскАтомЭнергосбыт»).

Как убытки прошлых лет расходы в размере 805 068 тыс. руб., в т.ч.:

- 602 081 тыс. руб. увеличение расходов, отраженных в бухгалтерском учете ПАО «МРСК Центра» по доходным договорам оказания услуг по передачи электроэнергии (корректировка выручки) (из них сумма в размере 146 745 тыс. руб. относится к компании ООО «НОВИТЭН», сумма в размере 21 113 тыс. руб. относится к компании ОА «АтомЭнергоСбыт», сумма в размере 84 465 тыс. руб. относится к компании ПАО «ТНС энерго Ярославль», сумма в размере 14 207 тыс. руб. относится к компании ПАО «ТНС энерго Воронеж», сумма в размере 8 747 тыс. руб. относится к компании ПАО «Костромская сбытовая компания», 231 364 тыс. руб. относится к компании ООО «Региональная генерирующая компания», сумма в размере 25 504 тыс. руб. относится к компании ПАО «Тамбовская энергосбытовая компания»);
- 68 204 тыс. руб. отражены расходы на компенсацию потерь э/э в сетях (26 608 тыс. руб. относится к компании АО «АтомЭнергоСбыт», сумма в размере 8 185 тыс. руб. относится к компании ОАО «Липецкая энергосбытовая компания»; сумма в размере 26 951 тыс. руб. относится к компании ПАО «Тамбовская энергосбытовая компания»);
- 3 497 тыс. руб. увеличение расходов, отраженных в бухгалтерском учете ПАО «МРСК Центра» по пеням, штрафам, неустойкам, возмещению госпошлины;
- 7 537 тыс. руб. увеличение расходов, отраженных в бухгалтерском учете ПАО «МРСК Центра» по бездоговорному потреблению;
- 6 884 тыс. руб. отражены расходы по услугам по передаче э/э смежных ТСО;
- 48 019 тыс. руб. отражены расходы в отношении затрат по энергосервисным контрактам;
- 68 846 тыс. руб. – прочее.

В бухгалтерском учете ПАО «МРСК Центра» за прошлые отчетные периоды выявлены и отражены в 2019 году как прибыль или убытки прошлых лет в основном результаты завершенных судебных дел в части урегулирования разногласий:

Как прибыль прошлых лет доходы в размере 483 374 тыс. руб., в т.ч.:

- 207 254 тыс. руб. увеличение доходов, возникших в прошлые периоды по пеням, штрафам, неустойкам, возмещение госпошлины;
- 132 369 тыс. руб. увеличение доходов, возникших в прошлые периоды по выручке по услугам по передаче электроэнергии (из них сумма в размере 22 588 тыс. руб. относится к компании ПАО «АтомЭнергоСбыт», сумма в размере 66 776 тыс. руб. относится к компании ПАО «ТНС Энерго Воронеж», сумма в размере 14 508 тыс. руб. относится к компании ООО «Региональная генерирующая компания»);
- 52 245 тыс. руб. увеличение доходов, возникших в прошлые периоды по выручке от техприсоединения (из них сумма в размере 48 018 тыс. руб. относится к компании ООО «Мос (Торговля и Недвижимость)»);
- 18 039 тыс. руб. увеличение доходов, возникших в прошлые периоды по услугам по передаче электроэнергии (из них сумма в размере 4 430 тыс. руб. относится к компании ООО «Объединенная электросетевая компания», сумма в размере 4 368 тыс. руб. относится к компании МУП «Тверьгорэлектро», сумма в размере 2 915 тыс. руб. относится к компании АО «ЛГЭК»);
- 12 611 тыс. руб. по отражению доходов прошлых лет по потерям э/э в сетях (из них 4 873 тыс. руб. относится к компании ОАО «Липецкая энергосбытовая компания», 2 542 тыс. руб. относится к компании ПАО «Костромская сбытовая компания»).
- 60 856 тыс. руб. – прочее.

Как убытки прошлых лет расходы в размере 983 915 тыс. руб., в т.ч.:

- 537 257 тыс. руб. увеличение расходов, отраженных в бухгалтерском учете ПАО «МРСК Центра» по доходным договорам оказания услуг по передаче электроэнергии (корректировка выручки) (из них сумма в размере 109 385 тыс. руб. относится к компании ОА «АтомЭнергоСбыт», сумма в размере 102 760 тыс. руб. относится к компании ПАО «ТНС энерго Воронеж», сумма в размере 82 624 тыс. руб. относится к компании ПАО «Костромская сбытовая компания», 51 740 тыс. руб. относится к компании ООО «Региональная генерирующая компания», сумма в размере 30 193 тыс. руб. относится к компании ПАО «Тамбовская энергосбытовая компания»);
- 220 629 тыс. руб. отражены расходы на компенсацию потерь э/э в сетях (49 615 тыс. руб. относится к компании АО «АтомЭнергоСбыт», сумма в размере 107 765 тыс. руб. относится к компании ОАО «Липецкая энергосбытовая компания»; сумма в размере 41 500 тыс. руб. относится к компании ПАО «Тамбовская энергосбытовая компания»);
- 57 439 тыс. руб. увеличение расходов, отраженных в бухгалтерском учете ПАО «МРСК Центра» по доходным договорам оказания услуг по техприсоединению (корректировка выручки) (из них сумма в размере 47 650 тыс. руб. относится к компании ООО «Мос (Торговля и Недвижимость)»);
- 43 379 тыс. руб. увеличение расходов, отраженных в бухгалтерском учете ПАО «МРСК Центра» по пеням, штрафам, неустойкам, возмещению госпошлины;
- 27 678 тыс. руб. увеличение расходов, отраженных в бухгалтерском учете ПАО «МРСК Центра» по бездоговорному потреблению;
- 4 111 тыс. руб. отражены расходы по услугам по передаче э/э смежных ТСО;
- 93 421 тыс. руб. – прочее.

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

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

Исчисление налоговой базы по итогам 2020 года произведено на основе данных налогового учета. Налогооблагаемая база за отчетный период составила 7 666 700 тыс. руб., текущий налог на прибыль, исчисленный по ставке 20%, составил 1 533 340 тыс. руб.

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

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

19. Денежные средства, Отчет о движении денежных средств

В соответствии с ПБУ 23/2011, утвержденным приказом Минфина России от 2 февраля 2011 г. № 11н, Общество определяет подходы для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений.

Денежные средства Общества включают:

Денежные средства в безналичной форме (в рублях или в валюте), в том числе денежные средства на рублевых и валютных расчетных счетах Общества, на специальных счетах, не включая депозитные счета, (аккредитивах, счетах по обслуживанию корпоративных карт Общества), денежные средства в пути.

Денежные эквиваленты – высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К ним относятся векселя со сроком погашения три месяца или меньше, краткосрочные государственные ценные бумаги и банковские депозиты со сроком погашения 3 месяца и менее.

Денежные средства по состоянию на 31 декабря

	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Расчетные счета	567 343	962 122	751 199
Валютные счета	–	–	–
Прочие денежные средства	228 827	53 783	35 063
Денежные эквиваленты	–	–	–
Итого	796 170	1 015 905	786 262

тыс. руб.

По состоянию на переходящую дату с 31 декабря 2020 г. на 1 января 2021 г. размещение временно-свободных денежных средств в форме депозита и НСО в Обществе не производилось.

При формировании отчета о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от текущих операций» платежи по оплате труда работников отражаются в сумме, включающей, среди прочего, подлежащие удержанию из оплаты труда работников суммы (например, суммы начисленного налога на доходы физических лиц, платежи по исполнительным листам, суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды).

В форме отчета о движении денежных средств свернуто отражены косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Косвенным налогом является НДС. Свернутый результат по НДС в сумме 140 058 тыс. руб. отражен в строке 4129 «Прочие платежи»:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков в размере 16 740 991 тыс. руб. (стр. 4110, 4210);
- суммы НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации в размере 16 881 049 тыс. руб. (стр. 4120, 4220, 4320).

Другие налоги отражены в строке 4129 «Прочие платежи» в сумме 2 062 064 тыс. руб.

В том числе:

- Водный налог – 5 тыс. руб.;
- Налог на землю – 41 190 тыс. руб.;
- Налог на имущество – 1 946 021 тыс. руб.;
- Транспортный налог – 36 942 тыс. руб.;
- Госпошлина – 37 906 тыс. руб.

Прочие платежи в строке 4129 «Прочие платежи» составляют 1 393 528 тыс. руб.

Информация о денежных потоках от текущих, инвестиционных и финансовых операций по каждому отчетному сегменту отражена в п. 22 пояснений.

20. Информация о связанных сторонах

Связанной стороной считаются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность Общества, или на деятельность которых Общество способно оказывать влияние.

Связанными сторонами Общества признаются лица, обладающие 20 и более процентами голосов в высшем органе управления Общества; юридические лица, являющиеся дочерними предприятиями того же общества, дочерним обществом, которого является само Общество; дочерние предприятия Общества; члены совета директоров (наблюдательного совета) Общества; лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа, члены коллегиального исполнительного органа Общества, а также иные лица, которые в силу преобладающего участия в уставном капитале, либо в соответствии с договором имеют возможность определять решения, принимаемые Обществом.

Список аффилированных лиц расположен на сайте Общества:

[https://www.mrsk-1.ru/information/affiliates/2020/.](https://www.mrsk-1.ru/information/affiliates/2020/)

В 2020 году были совершены крупные сделки с участием дочерних компаний Общества и обществ, дочерних по отношению к дочерним обществам ПАО «МРСК Центра».

В 2020 году АО «Санаторий «Энергетик» приобрело 99,999% долей в уставном капитале ООО «БрянскЭлектро» (запись в ЕГРЮЛ от 7 августа 2020 г.), АО «ЯрЭСК» также приобрело 0,001% долей в уставном капитале ООО «БрянскЭлектро» (запись в ЕГРЮЛ от 7 августа 2020 г.).

Также в 2020 году АО «Санаторий «Энергетик» и АО «ЯрЭСК», по итогам досрочного исполнения условий конкурса по продаже акций АО «ВГЭС», стали собственниками акций АО «ВГЭС» (записи по лицевым счетам от 8 мая 2020 г.):

- АО «Санаторий «Энергетик» – 3 148 371 шт. акций (99,99997% уставного капитала);
- АО «ЯрЭСК» – 1 шт. акций (0,00003% уставного капитала).

В 2020 году обществами, дочерними по отношению к дочернему обществу ПАО «МРСК Центра», заключены сделки, в совершении которых имеется заинтересованность:

- договор на оказание услуг по оперативно-технологическому управлению электросетевым оборудованием от 26 июня 2020 г. № 0340-ПЗ20 между АО «ВГЭС» и ПАО «МРСК Центра» стоимостью 14 312 тыс. руб., в том числе НДС (20%). Договор вступает в силу с момента подписания, распространяет свое действие на отношения сторон с 11 июня 2020 г. и действует по 31 декабря 2020 г.
- договор возмездного оказания услуг от 31 декабря 2020 г. № 0667-ПЗ20/3600/17686/20 между АО «ВГЭС» и ПАО «МРСК Центра» в размере 22 408 тыс. руб., в том числе НДС (20%). Общий срок оказания услуг по договору – 12 месяцев с момента заключения договора. По соглашению сторон договор может быть продлен на тот же срок.

Кроме того, в 2020 году одобрено совершение сделки, в которой имеется заинтересованность:

- договор аренды электросетевого имущества между АО «ВГЭС» и ПАО «МРСК Центра» в размере 26 982 тыс. руб., в том числе НДС (20%). Договор вступает в силу с даты государственной регистрации и действует до 17 ноября 2023 г. Условия договора применяются к фактическим отношениям Сторон, возникшим с 18 ноября 2020 г.

20.1. Расчеты по договорным обязательствам по услугам, оказанным аффилированными лицами Обществу в 2020 году:

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2020 г. тыс. руб.
1	ПАО «Россети» ³	услуга по организации функционирования и развитию распределительного электросетевого комплекса	47 546	290 886	291 382	47 050
2	ПАО «Россети» ³	услуги по техническому надзору	–	50 698	50 698	–
3	ПАО «Россети» ³	услуги по казначейскому обслуживанию	–	16 405	16 405	–
4	ПАО «Россети» ³	прочие расчеты (дивиденды)	425 506	–	425 506	–
5	ПАО «Россети» ³	Услуга по получению займа	–	4 843 123	–	4 843 123
6	АО «Санаторий «Энергетик» ¹	услуга по проживанию и питанию	–	762	762	–
7	АО «Санаторий «Энергетик» ¹	услуга по проведению предрейсовых, послерейсовых медицинских осмотров водителей транспортных средств	382	5 570	5 327	625
8	ООО «БрянскЭлектро» ¹	услуги по передаче электрической энергии	–	1 110	943	167
9	ООО «БрянскЭлектро» ¹	услуги по осуществлению технологического присоединения электропринимающих устройств к электрическим сетям	–	–	18	(18)
10	ООО «БрянскЭлектро» ¹	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий аварий на электросетевых объектах «Брянскэнерго»	–	179	179	–
11	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	услуги по передаче электроэнергии	–	587 712	536 276	51 436
12	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	аренда объектов электросетевого имущества	465	5 580	5 580	465
13	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	выполнение СМР и пусконаладочных работ	–	10 172	–	10 172
14	АО «ВГЭС» ¹	услуги по передаче электроэнергии	184 840	1 974 282	1 818 454	340 668
15	АО «ВГЭС» ¹	услуги по отключению/подключению потребителей	1	6	7	–
16	АО «ВГЭС» ¹	услуги по техприсоединению	(21)	21	–	–
17	АО «ВГЭС» ¹	аренда объектов электросетевого имущества	–	1 074	–	1 074
18	ПАО «МРСК Северо- Запада» ²	аренда объектов электросетевого имущества	2	26	26	2
19	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	услуги по аренде помещения	9	94	62	41

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2020 г. тыс. руб.
20	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	расчеты с поставщиками и подрядчиками за поставку ТМЦ	18 194	3 049	2 888	18 355
21	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	услуги по расчистке трасс ВЛ	100 943	–	100 943	–
22	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	услуги по ремонту электросетевых объектов	18 735	–	18 735	–
23	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах	22 888	132 000	135 433	19 455
24	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	технологическое присоединение	–	38	38	–
25	ПАО «Ленэнерго» ²	расчеты с поставщиками и подрядчиками за ОС	3 078	–	562	2 516
26	ПАО «Россети Московский регион» ²	восстановление документов подтверждающих техприсоединение	–	1	1	–
27	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуги по передаче электроэнергии	878 775	19 939 156	19 937 086	880 845
28	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуги по техприсоединению	(29 170)	4 942	1 928	(26 156)
29	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуги по аренде	142	1 369	1 402	109
30	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуги по аренде земельных участков	20	511	491	40
31	АО «ЦТЗ» ²	комплекс услуг строительного контроля на объектах	2 373	14 218	14 508	2 083
32	АО «ЦТЗ» ²	агентские услуги по закупочным процедурам на поставку электротехнического оборудования	3 705	9	3 714	–
33	АО «Мобильные ГТЭС» ²	услуги по договору купли-продажи мощности	28	391	389	30
34	АО «Мобильные ГТЭС» ²	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
35	АО «Кабалэнерго» ²	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	7	7	–
36	АО «Екатеринбургэнерго-сбыт» ²	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	3	3	–
37	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	35	35	–
38	ОАО «МРСК Урала» ²	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
39	ПАО «МРСК Сибири» ²	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	2	2	–
40	ПАО «Псковэнерго» ²	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
41	ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания» ²					
42	АО «Карачаево-Черкесскэнерго» ²	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	15	15	–
		покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	10	10	–

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2020 г. тыс. руб.
43	АО «Калмэнергосбыт» ²	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	6	6	–
44	АО «Чеченэнерго» ²	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	22	22	–
45	ПАО «МРСК Юга» ²	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
46	АО «МУС энергетика» ²	услуги связи	53	618	622	49
47	ЦИУС ЕЭС АО ²	СМР с поставкой оборудования на объектах ПАО «МРСК Центра»	–	43 261	21 483	21 778
48	АО «МЭК «Энергоэффективные Технологии» ²	проведение инструментального обследования (мониторинга освещенности) в системе уличного освещения	–	3 720	3 720	–
49	АО «МОЭСК – Инжиниринг» ²	строительство ВЛ на объектах ПАО «МРСК Центра»	(39 068)	–	–	(39 068)
50	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги по сопровождению нормативно-справочной информации	73	803	803	73
51	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	Оказание услуг связи по предоставлению каналов связи и услуг связи по передаче данных	2 781	39 943	36 332	6 392
52	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги по предоставлению доступа и поддержки централизованных информационных систем	36	438	435	39
53	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги по внедрению информационно-вычислительного комплекса на базе ПО «Пирамида-сети»	–	701	701	–
54	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	Предоставление Сублицензиату неисключительные права на использование программного продукта	–	18 533	18 533	–
55	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	Оказание услуг по разработке программного обеспечения в КИСУР (ПО SAP) в части развития автоматизации бизнес-процессов Общества	–	6 616	6 616	–
56	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	осуществление поставок, выполнение работ в рамках внедрения пунктов коммерческого учета	533	11 718	10 653	1 598
57	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги по договору коммерческого представительства собственника объектов электроэнергетики	(3 821)	442	51 859	(55 238)
58	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	оказание услуг по модерации сообщений и ответов на Портале «Светлая Страна»	434	2 601	2 818	217
59	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги по тех. поддержке и предоставление доступа к АС бизнес-аналитики в области ИТ и телекоммуникаций	222	2 664	2 644	242

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2020 г. тыс. руб.
60	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги тех. поддержки и сопровождения ИС «Электронный оперативный журнал уровня ОСЦ (ЦУС)»	163	1 747	1 755	155
61	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	оказание услуг по маршрутизации голосового трафика, поступающего на номер 8-800-220-0-220, для нужд всех филиалов ПАО «МРСК Центра»	–	2 163	1 510	653
62	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	передача неисключительных прав использования программного обеспечения Kaspersky Total Security	–	11 896	–	11 896
63	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	поставка оборудования для расширения автоматизированных систем учета электроэнергии и телемеханики	–	397 058	397 058	–
64	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	выполнение работ по проектированию, монтажу и наладке системы учета электроэнергии с автоматизированным сбором данных	220 282	400	220 682	–
65	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	выполнение работ по проектированию, монтажу и наладке системы учета электроэнергии с автоматизированным сбором данных	(10 418)	35 099	24 681	–
66	ОАО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	выполнение работ по комплексной организации автоматизированных систем (учета электроэнергии и телемеханики) с удаленным сбором данных	–	17 743	–	17 743
67	АО «ФИЦ» ²	научно-исследовательские работы	–	25 465	22 401	3 064
1	Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием Общества либо инвестицией дочернего Общества.					
2	Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием того же общества, дочерним обществом которого является само Общество.					
3	Материнская компания Общества.					

20.2. Расчеты по договорным обязательствам по услугам, оказанным аффилированными лицами Обществу в 2019 году:

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.
1	ПАО «Россети» ³	услуга по организации функционирования и развитию распределительного электросетевого комплекса	46 753	290 886	290 093	47 546
2	ПАО «Россети» ³	услуга по осуществлению технологического надзора на объектах электросетевого хозяйства	–	50 699	50 699	–
3	ПАО «Россети» ³	услуги по организации казначейской функции в части авторизации и/или исполнения крупнейших платежей	–	16 405	16 405	–
4	ПАО «Россети» ³	прочие расчеты (дивиденды)	–	865 610	440 104	425 506
5	ПАО «МРСК Северо- Запада» ²	аренда объектов электросетевого имущества	2	26	26	2
6	ПАО «МРСК Северо- Запада» ²	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «МРСК Центра»	2 771	–	2 771	–
7	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	услуги по аренде помещения	9	106	106	9
8	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	услуги по аренде транспортного средства	130	–	130	–
9	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	расчеты с поставщиками и подрядчиками за оборудование	3 172	–	3 172	–
10	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	расчеты с поставщиками и подрядчиками за поставку ТМЦ	18 194	–	–	18 194
11	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	услуги по расчистке трасс ВЛ	100 943	–	–	100 943
12	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	услуги по ремонту электросетевых объектов	20 296	–	1 561	18 735
13	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «МРСК Центра»	1 022	22 888	1 022	22 888
14	ПАО «Ленэнерго» ²	расчеты с поставщиками и подрядчиками за ОС	3 640	–	562	3 078
15	ПАО «Ленэнерго» ²	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «МРСК Центра»	1 830	–	1 830	–

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+)/дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+)/дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.
16	ПАО «Ленэнерго» ²	услуги по организации и проведению Всероссийских соревнований проф.мастерства персонала по ремонту и обслуживанию распределительных сетей	–	2 320	2 320	–
17	ПАО «Московская объединенная электросетевая компания» ²	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «МРСК Центра»	6 409	–	6 409	–
18	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуги по передаче электроэнергии	871 099	20 694 011	20 686 335	878 775
19	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуги по техприсоединению	(27 577)	1 605	3 367	(29 339)
20	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуги по техприсоединению	(816)	1 671	686	169
21	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуги по аренде	378	2 247	2 483	142
22	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуги по аренде земельных участков	–	114	94	20
23	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	расходы по договору цессии	–	828	828	–
24	АО «ЦТЗ» ²	комплекс услуг строительного контроля на объектах ПАО «МРСК Центра»	2 259	7 667	7 553	2 373
25	АО «ЦТЗ» ²	агентские услуги по закупочным процедурам на поставку электротехнического оборудования	5 595	201	2 091	3 705
26	ОАО «Завод РЭТО» ²	услуги по ремонту силового трансформатора	5 280	–	5 280	–
27	АО «Санаторий «Энергетик» ¹	услуга по проживанию и питанию	–	964	964	–
28	АО «Санаторий «Энергетик» ¹	услуги по санаторно-курортному лечению работников	–	220	220	–
29	АО «Санаторий «Энергетик» ¹	услуга по проведению предрейсовых, послерейсовых медицинских осмотров водителей транспортных средств	478	2 272	2 368	382
30	АО «Мобильные ГТЭС» ²	услуги по договору купли-продажи мощности	25	356	353	28
31	АО «Мобильные ГТЭС» ²	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	8	8	–
32	АО «Каббалэнерго» ²	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	8	8	–
33	АО «Екатеринбургэнерго-сбыт» ²	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	4	4	–
34	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	2	2	–
35	АО «Севкавказэнерго» ²	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	56	56	–

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.
36	ОАО «МРСК Урала» ²	услуги по организации и проведению Всероссийского съезда «Лидеры энергетики» с участием представителей ПАО «МРСК Центра»	–	6 668	6 668	–
37	ОАО «МРСК Урала» ²	услуги по организации и проведению чемпионата профессионального мастерства ПАО «Россети» по методике WorldSkills	–	840	840	–
38	ОАО «МРСК Урала» ²	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	8	8	–
39	ПАО «Россети Сибирь» ²	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
40	ПАО «Псковэнергосбыт» ²	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	2	2	–
41	ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания» ²	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	60	60	–
42	АО «Карачаево-Черкесскэнерго» ²	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	10	10	–
43	АО «Калмэнергосбыт» ²	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
44	АО «Чеченэнерго» ²	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	9	9	–
45	ПАО «МРСК Юга» ²	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
46	АО «МУС энергетики» ²	услуги связи	52	636	635	53
47	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	услуги по передаче электроэнергии	45 633	604 694	650 327	–
48	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	аренда объектов электросетевого имущества	457	5 580	5 572	465
49	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	услуги по техприсоединению	–	17	17	–
50	АО «МЭК «Энергоэффективные Технологии» ²	услуги по проведению обязательного обследования объектов э/сетей, зданий и сооружений ПАО «МРСК Центра»	85 655	–	85 655	–
51	АО «МОЭСК 2 Инжиниринг» ¹	страхование строительно-монтажных рисков	(39 068)	–	–	(39 068)
52	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги по сопровождению нормативно-справочной информации	86	715	728	73
53	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги по предоставлению каналов связи и организация VPN	3 018	34 041	34 278	2 781
54	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги по предоставлению доступа и поддержки централизованных информационных систем	36	437	437	36

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+)/дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+)/дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.
55	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги по внедрению информационно-вычислительного комплекса на базе ПО	–	16 243	16 243	–
56	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	осуществление поставок, выполнение работ в рамках внедрения пунктов коммерческого учета	2 462	44 471	46 400	533
57	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги по договору коммерческого представительства собственника объектов электроэнергетики	(1 262)	697	3 256	(3 821)
58	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги по модерации сообщений на портале «Светлая страна» ПАО «Россети»	–	2 601	2 167	434
59	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги по тех. поддержке и предоставление доступа к АС бизнес-аналитики в области ИТ и телекоммуникаций	–	2 220	1 998	222
60	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуги тех. поддержки и сопровождения ИС «Электронный оперативный журнал уровня ОСЦ (ЦУС)»	–	931	768	163
61	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	работы по проектированию, монтажу и наладке системы учета э/энергии с автоматизированным сбором данных	–	381 355	171 491	209 864
62	АО «ФИЦ» ²	услуги по обследованию оперативно-информационных комплексов на предмет достаточности реализации	–	11 040	11 040	–
63	АО «ФИЦ» ²	научно-исследовательские работы	–	1 321	1 321	–
64	АО «ВГЭС» ¹	услуги по передаче электроэнергии	160 882	172 382	148 078	185 186
65	АО «ВГЭС» ¹	услуги по передаче электроэнергии	–	–	346	(346)
66	АО «ВГЭС» ¹	услуги по отключению/подключению потребителей	2	1	2	1
67	АО «ВГЭС» ¹	услуги по техприсоединению	(21)	–	–	(21)
1	Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием Общества либо инвестицией дочернего Общества.					
2	Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием того же общества, дочерним обществом которого является само Общество.					
3	Материнская компания Общества.					

20.3. Расчеты по договорным обязательствам по услугам, оказанным Обществом аффилированным лицам в 2020 году:

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2020 г. тыс. руб.
1	ПАО «Россети» ³	о снятии ограничений по использованию земельного участка	–	–	196 529	(196 529)
2	ПАО «Россети» ³	услуги по техническому надзору с предоставлением рабочих мест	–	936	936	–
3	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	прочие расчеты (дивиденды по обыкновенным акциям)	65	–	65	–
4	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	услуги по аренде	2	–	2	–
5	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	реализация ТМЦ	1 605	10 066	10 066	1 605
6	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	услуги по АВР по ликвидации последствий аварий на объектах	12 961	–	12 961	–
7	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	оказание услуг контакт-центра по обработке обращений потребителей для филиалов ПАО «МРСК Центра и Приволжья»	–	78 274	70 922	7 352
8	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	услуги по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа	11 171	513 718	428 715	96 174
9	ПАО «Ленэнерго» ²	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий аварий на объектах ПАО «Ленэнерго»	38 834	–	38 834	–
10	ПАО «Ленэнерго» ²	право размещения волоконно-оптического кабеля на ВЛ ПАО «МРСК Центра»	–	562	562	–
11	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	реализация оборудования и ТМЦ	119 017	–	–	119 017
12	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	резерв по сомнительным долгам	–	(119 017)	–	(119 017)
13	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	реализация транспортных средств	6 060	–	–	6 060
13	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	резерв по сомнительным долгам	–	(6 060)	–	(6 060)
13	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	работы по ремонту э/сетевого оборудования	573	–	–	573
14	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	резерв по сомнительным долгам	–	(573)	–	(573)
		услуги по техническому аудиту, определению текущего уровня тех. состояния объектов э/сетевого хозяйства, зданий и сооружений, автотранспортной техники ПАО «МРСК Северного Кавказа»,	28 767	–	–	28 767
		переданных в аренду	–	(28 767)	–	(28 767)
		резерв по сомнительным долгам	–	–	–	–

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2020 г. тыс. руб.
15	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	выполнение работ по реконструкции сети 0,4 кВ Карабудахкентского РЭС в филиале ПАО «МРСК Северного Кавказа» – «Дагэнерго» в рамках проведения учений по отработке взаимодействия ПАО «МРСК Центра» резерв по сомнительным долгам	94 960	–	–	94 960
16	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	создание узла учета электроэнергии на территории Карабудахкентского района Республики Дагестан в рамках Учений по отработке взаимодействия ПАО «МРСК Центра» резерв по сомнительным долгам	40 637	–	–	40 637
17	ПАО «Московская объединенная электросетевая компания» ²	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «МОЭСК»	–	328	–	–
18	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	аренда недвижимого имущества	141	1 694	328	–
19	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	договор аренды нежилых помещений	27	318	1 694	141
20	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	договор субаренды земельного участка	–	63	319	26
21	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуга по использованию мест на опоре	6	75	63	6
22	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	совместная подвеска БПМЭС	6	75	75	6
23	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	предоставление во временное пользование мест на опорах	–	47	75	–
24	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	компенсация нарушенного права собственности ОАО «МРСК Центра» путем выплаты Собственнику компенсации	–	740 328	684 156	56 172
25	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	прочие расчеты (договор компенсации нарушенного права собственности)	(440 082)	–	(440 082)	–
26	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	переустройство сетей	(4 064)	–	–	(4 064)
27	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	определение стоимости освобождения земельных участков от электроустановок Собственника для производства работ по строительству объекта	–	–	11 596	(11 596)
28	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	предоставление возможности по беспрепятственному доступу на земельные участки, расположенные под опорами	43 975	–	–	43 975

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2020 г. тыс. руб.
29	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	определение стоимости освобождения земельных участков от электроустановок Собственника для производства работ по реконструкции объекта	–	–	12 685	(12 685)
30	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	прочие расчеты (компенсация затрат за имущество при строительстве)	(120 807)	120 780	–	(27)
31	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	прочие расчеты (дивиденды)	150	162	312	–
32	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	48	48	–
33	АО «Санаторий «Энергетик» ¹	услуга по предоставлению денежного займа	1 533 899	339 997	–	1 873 896
34	АО «Санаторий «Энергетик» ¹	% начисленные по займу	17 617	121 861	–	139 478
35	ТГЭС АО ¹	Аренда автотранспортных средств	–	37	–	37
36	ООО «БрянскЭлектро» ¹	предоставление денежного займа	–	1 779 000	–	1 779 000
37	ООО «БрянскЭлектро» ¹	% начисленные по займу	–	38 273	28 931	9 342
38	ООО «БрянскЭлектро» ¹	услуга по передаче электрической энергии	–	865 094	764 847	100 247
39	ООО «БрянскЭлектро» ¹	услуги по осуществлению технологического присоединения к электрическим сетям	–	2 305	2 433	(128)
40	ООО «БрянскЭлектро» ¹	компенсация по ТП	–	9	9	–
41	ООО «БрянскЭлектро» ¹	услуги по аренде нежилых помещений	–	93	93	–
42	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	компл. услуги по ремонту сетей НО	–	301	301	–
43	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	прочие доходы (проценты по денежному обязательству, возмещение ущерба)	–	342	342	–
44	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	услуга по аренде нежилых помещений	89	919	906	102
45	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	услуги по техприсоединению	(69)	88	190	(171)
46	АО «Ярославская электросетевая компания» ¹	услуги по подготовке и выдаче тех.условий, согласование проектов	(1)	–	–	(1)
47	ОАО «Нурэнерго» ²	договор уступки	2	–	2	–
48	АО «Калмэнергообьт» ²	договор уступки	3	–	3	–
49	АО «Калмэнергообьт» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	2	2	–
50	ПАО «Дагестанская энергобытовая компания» ²	договор уступки	8	–	8	–

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2020 г. тыс. руб.
51	ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	12	12	–
52	ОАО «Дагестанская сетевая компания» ²	работы по ремонту электросетевого оборудования в зоне ответственности Центрального РЭС и Северного РЭС АО «Дагестанская сетевая компания» резерв по сомнительным долгам	–	38 738 (38 738)	–	38 738 (38 738)
53	АО «Управление ВОЛС ВЛ» ²	услуга по предоставлению во временное ограниченное пользование ВЛ	(2 289)	109	–	(2 180)
54	ОАО «МРСК Урала» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
55	АО «Екатеринбургэнерго- сбыт» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	5	5	–
56	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	13	13	–
57	ПАО «МРСК Сибири» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
58	ОАО «Псковэнерго» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	2	2	–
59	АО «Энергоцентр» ²	услуги по техприсоединению	–	–	23	(23)
60	АО «Карачаево- Черкесскэнерго» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	3	3	–
61	АО «Кабалкэнерго» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	3	3	–
62	АО «Чеченэнерго» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	13	13	–
63	АО «ФИЦ» ²	получение/возврат платежей финансового обеспечения заявок на участие в закупочных процедурах	(1 680)	–	(1 680)	–
64	АО «ВГЭС» ¹	оказание услуг по оперативно-технологическому управлению электросетевым оборудованием	–	14 313	7 707	6 606
65	АО «ВГЭС» ¹	оказание услуг по оперативно-технологическому управлению электросетевым оборудованием	–	60	–	60
66	АО «ВГЭС» ¹	услуги по техприсоединению	(661)	–	–	(661)
67	АО «ВГЭС» ¹	услуги по согласованию проекта	–	65	65	–
68	АО «ВГЭС» ¹	услуги по согласованию проекта	–	–	56	(56)
69	АО «ВГЭС» ¹	услуги по техприсоединению	–	393	319	74

¹ Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием Общества либо инвестицией дочернего Общества.

² Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием того же общества, дочерним обществом которого является само Общество.

³ Материнская компания Общества.

20.4. Расчеты по договорным обязательствам по услугам, оказанным Обществом аффилированным лицам в 2019 году:

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.
1	ПАО «Россети» ³	предоставление рабочих мест	–	936	936	–
2	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	прочие расчеты (переоценка акций)	1 215	44	163	1 096
3	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	прочие расчеты (дивиденды по обыкновенным акциям)	–	228	163	65
4	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	услуги по аренде	33	300	331	2
5	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	реализация ТМЦ	1 922	–	317	1 605
6	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	услуги по предоставлению и обслуживанию РИСЭ и АБР по ликвидации последствий аварий на объектах ПАО «МРСК Центра и Приволжья»	16 926	–	16 926	–
7	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	услуги по АБР по ликвидации последствий аварий на объектах ПАО «МРСК Центра и Приволжья»	–	16 925	3 964	12 961
8	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	услуги по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа	5 410	133 546	127 785	11 171
9	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» ²	реализация трансформаторов	–	122 147	122 147	–
10	ПАО «Ленэнерго» ²	право размещения оптико-волоконных линий на энергообъектах	–	562	562	–
11	ПАО «Ленэнерго» ²	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий аварий на объектах ПАО «Ленэнерго»	–	38 834	–	38 834
12	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	реализация оборудования и ТМЦ	119 427	–	410	119 017
13	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	реализация транспортных средств	6 081	–	21	6 060
14	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	работы по ремонту э/сетевого оборудования	–	575	2	573
15	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	услуги по техническому аудиту, определению текущего уровня тех. состояния объектов э/сетевого хозяйства, зданий и сооружений, автотранспортной техники ПАО «МРСК Северного Кавказа», переданных в аренду	–	28 866	99	28 767

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.
16	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	выполнение работ по реконструкции сети 0,4 кВ Карабудакентского РЭС в филиале ПАО «МРСК Северного Кавказа» – «Дагэнерг» в рамках проведения учений по отработке взаимодействия ПАО «МРСК Центра»	–	95 287	327	94 960
17	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	создание узлов учета электроэнергии на территории Карабудакентского района Республики Дагестан в рамках Учений по отработке взаимодействия ПАО «МРСК Центра»	–	40 777	140	40 637
18	ПАО «Московская объединенная электросетевая компания» ²	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «МОЭСК»	11 602	–	11 602	–
19	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуга по аренде имущества	176	2 012	2 020	168
20	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуга по использованию мест на опоре	6	179	179	6
21	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуги по оперативному обслуживанию электросетевого оборудования	95	–	95	–
22	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	предоставление в пользование волоконно-оптического кабеля	6	75	75	6
23	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	прочие расчеты (договор компенсации нарушенного права собственности)	(167 010)	–	273 072	(440 082)
24	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	переустройство сетей	(4 064)	–	–	(4 064)
25	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	предоставление возможности по беспрепятственному доступу на земельные участки, расположенные под опорами	43 975	–	–	43 975
26	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	услуги по техническому соединению	200	560	760	–
27	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	прочие расчеты (компенсация затрат за имущество при строительстве)	(29 198)	105 817	197 426	(120 807)
28	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	прочие расчеты (акции)	2 898	1 427	389	3 936
29	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	прочие расчеты (дивиденды)	–	426	276	150
30	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	продажа электроэнергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	26	26	–
31	ПАО «ФСК ЕЭС» ²	доходы по договору цессии	–	828	828	–
32	ПАО «МРСК Юга» ²	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «МРСК Юга»	–	5 917	–	5 917

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.
33	АО «Санаторий «Энергетик» ¹	прочие расчеты (акции)	15 355	–	–	15 355
34	АО «Санаторий «Энергетик» ¹	прочие расчеты (дивиденды)	–	129	129	–
35	АО «Санаторий «Энергетик» ¹	услуга по предоставлению денежного займа	–	1 533 899	–	1 533 899
36	АО «Санаторий «Энергетик» ¹	% начисленные по займу	–	17 617	–	17 617
37	АО «Ярославская электроэнергетическая компания» ¹	услуга по техническому обслуживанию оборудования	118	–	118	–
38	АО «Ярославская электроэнергетическая компания» ¹	прочие доходы (проценты по денежному обязательству ст.317.1 ГК РФ)	19	–	19	–
39	АО «Ярославская электроэнергетическая компания» ¹	услуга по аренде нежилых помещений	183	902	996	89
40	АО «Ярославская электроэнергетическая компания» ¹	услуги по техприсоединению	(16)	86	139	(69)
41	АО «Ярославская электроэнергетическая компания» ¹	услуги по подготовке и выдаче тех. условий, согласование проектов	–	8	9	(1)
42	АО «Ярославская электроэнергетическая компания» ¹	доходы от компенсации затрат	–	93	93	–
43	АО «Ярославская электроэнергетическая компания» ¹	доходы по договору цессии	–	32 342	32 342	–
44	АО «ЦТЗ» ²	получение/возврат платежей финансово обеспечения заявок на участие в закупочных процедурах	–	1 112	1 112	–
45	ОАО «Нурэнерго» ²	договор уступки	2	–	–	2
46	АО «Калмэнергообл» ²	договор уступки	3	–	–	3
47	АО «Калмэнергообл» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
48	ПАО «Дагестанская энергобытовая компания» ²	договор уступки	8	–	–	8
49	ПАО «Дагестанская энергобытовая компания» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	13	13	–

№ п/п	Наименование организации – аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2018 г. тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31 декабря 2019 г. тыс. руб.
50	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» ²	услуга по предоставлению во временное ограниченное пользование ВЛ	(2 398)	109	–	(2 289)
51	ОАО «МРСК Урала» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	5	5	–
52	АО «Екатеринбургэнерго-сбыт» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	4	4	–
53	ПАО «Россети Северный Кавказ» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	2	2	–
54	ПАО «Россети Сибирь» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
55	ОАО «Псковэнерго-сбыт» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	2	2	–
56	АО «Мобильные ГТЭС» ²	услуги по аренде движимого имущества	–	352	352	–
57	АО «Карачаево-Черкессэнерго» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	2	2	–
58	АО «Кабалкэнерго» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	4	4	–
59	АО «Севкавказэнерго» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	1	1	–
60	АО «Чеченэнерго» ²	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	–	9	9	–
61	АО «ФИЦ» ²	получение/возврат платежей финансово-обеспечения заявок на участие в закупочных процедурах	–	–	1 680	(1 680)
62	АО «ВГЭС» ¹	услуги по техприсоединению	(–)	–	(661)	(661)
63	АО «ВГЭС» ¹	услуги по согласованию проектов на строительство э/объектов	–	7	7	–
1 Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием Общества либо инвестицией дочернего Общества.						
2 Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием того же общества, дочерним обществом которого является само Общество.						
3 Материнская компания Общества.						

20.5. Размеры вознаграждения (заработная плата, премии и др. выплаты) основного управленческого персонала Общества за 12 месяцев:

Должность	Количество сотрудников	Сумма*, тыс. руб.	Количество сотрудников	Сумма*, тыс. руб.
ПАО «МРСК Центра»	2020 г.		2019 г.	
Сотрудники, отнесенные к категории «Высшие менеджеры»	36	413 932	35	250 827
Члены Правления	6	1 076	10	709
Члены Совета Директоров	14	29 048	15	19 446
Члены Ревизионной комиссии	5	1 004	5	793
Члены Комитетов при Совете директоров	19	3 258	23	3 440
Итого	80	448 318	88	275 215

* Сумма отражена с учетом начисленных налогов и обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды.

21. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое положение Общества не выявлено.

22. Информация по сегментам

Сегментная отчетность. В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 8 ноября 2010 г. № 143н (с изменениями и дополнениями), информация по сегментам отражена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 5.13. и в приложении № 1.

Общество выделяет отчетные сегменты на основе анализа организационной и управленческой структуры, специфики деятельности, а также системы внутренней отчетности по географическим регионам, в которых осуществляется деятельность.

Раскрытие информации по сегментам имеет своей целью обеспечивать заинтересованных пользователей бухгалтерской отчетности Общества информацией, позволяющей оценить отраслевую специфику его деятельности, его хозяйственную структуру, распределение финансовых показателей по отдельным направлениям деятельности.

Информация по сегментам отражена в приложении 5.13 «Информация по отчетным сегментам» к Пояснениям.

Информация по отчетным сегментам о движении денежных средств за 2019; 2020 годы представлена ниже.

За 2020 год Обществом была получена выручка за услуги по передаче электроэнергии, которая составила выше 10% общей выручки Общества (90 490 450 тыс. руб. без НДС) в отношении контрагентов:

- ПАО «АтомЭнергоСбыт» 19 456 850 тыс. руб. без НДС (21,50%) по филиалам: «Курсэнерго», «Смоленскэнерго», «Тверьэнерго»;
- ГК ПАО «ТНС Энерго» 17 629 375 тыс. руб. без НДС (19,48%) по филиалам: «Воронежэнерго», «Ярославльэнерго».

За 2019 год Обществом была получена выручка за услуги по передаче электроэнергии, которая составила выше 10% общей выручки Общества (90 886 674 тыс. руб. без НДС) в отношении контрагентов:

- ПАО «АтомЭнергоСбыт» 19 453 998 тыс. руб. без НДС (21,41%) по филиалам: «Курсэнерго», «Смоленскэнерго», «Тверьэнерго»;
- ГК ПАО «ТНС Энерго» 17 581 800 тыс. руб. без НДС (19,35%) по филиалам: «Воронежэнерго», «Ярославльэнерго».

Приложение 5 «Информация по отчетным сегментам о движении денежных средств за 2019 и 2020 гг.»

Наименование показателя	код строки ОДС	2020 год	Белорусское	Брянское	Варонское	Костромское	Курское	Липецкое	Орское	Смоленское	Тамбовское	Тверское	Ярское	Итого
Денежные потоки от текущих операций														
поступление, всего	4110	84 354 517	14 719 242	5 488 053	13 307 860	5 578 478	7 743 597	7 921 109	5 057 091	7 662 106	6 201 822	8 461 787	8 105 410	(5 891 858)
в т.ч.														
от продажи продукции, товаров, работ, услуг	4111	83 625 867	13 462 024	5 117 162	12 307 716	5 125 672	7 227 726	7 303 155	4 715 315	6 967 004	5 727 337	7 903 780	7 351 718	416 364
денежки, всего	4120	(72 986 076)	(9 650 488)	(4 237 136)	(8 906 325)	(4 014 763)	(5 925 694)	(5 538 088)	(3 947 616)	(5 678 442)	(4 775 596)	(6 322 622)	(6 460 671)	(7 528 515)
а в т.ч.														
поступлениями (подрядчиками) за работу, материалы, работы, услуги	4121	(44 468 057)	(5 754 795)	(2 917 275)	(6 314 574)	(2 588 557)	(4 304 893)	(3 772 507)	(2 747 100)	(3 468 545)	(3 461 982)	(3 883 280)	(4 130 656)	(1 123 911)
в связи с оплатой труда работников	4122	(20 926 014)	(3 129 206)	(1 186 263)	(2 235 634)	(1 244 158)	(1 446 708)	(1 441 528)	(1 061 055)	(1 175 112)	(1 154 859)	(2 109 923)	(2 009 944)	(1 931 604)
Сальдо от денежных потоков от текущих операций	4100	11 368 441	5 068 754	1 250 917	4 401 535	1 563 695	1 817 903	2 383 021	1 109 475	1 983 664	1 426 226	2 139 165	1 644 439	(13 420 373)
Денежные потоки от инвестиционных операций														
поступление, всего	4210	232 320	-	28 931	2 009	528	2 215	862	14	8 162	60 142	29	-	129 428
денежки, всего	4220	(12 939 483)	(1 916 761)	(578 771)	(1 910 216)	(483 767)	(676 794)	(871 664)	(392 160)	(551 384)	(409 149)	(1 984 356)	(773 313)	(2 389 118)
в т.ч.														
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(10 662 582)	(1 916 761)	(578 771)	(1 910 216)	(479 823)	(676 794)	(871 664)	(392 160)	(551 384)	(409 149)	(1 984 356)	(773 313)	(1 116 361)
Сальдо от денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(12 707 163)	(1 916 761)	(549 840)	(1 908 207)	(483 239)	(674 579)	(870 802)	(392 176)	(543 222)	(349 007)	(1 984 327)	(773 313)	(2 259 690)
Денежные потоки от финансовых операций														
поступление (погашение кредитов и займов, поступление от выплаты облигаций), всего	4310	56 856 169	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56 856 169
денежки, всего	4320	(65 737 182)	(366)	(119)	(61)	(24)	(131)	(87)	(10)	(88)	(44)	(98)	(502)	(56 735 652)
в т.ч.														
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли и пользу собственников (участников)	4322	(636 639)	(366)	(119)	(61)	(24)	(131)	(87)	(10)	(88)	(44)	(98)	(133)	(835 478)
прочие платежи	4329	(146 987)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(369)	(146 618)
Сальдо от денежных потоков от финансовых операций	4300	1 118 987	(366)	(119)	(61)	(24)	(131)	(87)	(10)	(88)	(44)	(98)	(502)	1 120 517
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 015 905	2 194	6	130	2	4 948	20	2	160	62	21	1 515	1 006 845
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	796 170	2 052	4	735	337	4 825	577	99	874	1 570	195	438	784 364

Наименование показателя	№ п/п строки ОДДС	2019 год	Безвозвратного	Бракеражного	Вороньинского	Костромского	Курского	Липецкого	Орловского	Смоленского	Тамбовского	Тверского	Ярославского	Итого
Денежные потоки от текущих операций														
поступление, всего	4110	84 028 216	14 286 199	5 865 656	13 241 283	5 704 934	8 047 437	8 350 266	5 043 189	8 122 213	5 857 112	8 046 237	7 606 138	(6 143 498)
в т.ч.														
от продаж продукции, товаров, работ, услуг	4111	83 187 785	13 000 644	5 443 803	12 329 941	5 283 772	7 548 383	7 652 249	4 700 554	7 462 776	5 370 595	7 441 438	6 835 817	119 813
целостный, всего	4120	(73 935 717)	(8 978 876)	(4 281 662)	(9 351 347)	(4 044 842)	(6 131 603)	(5 887 991)	(3 884 201)	(5 898 377)	(3 968 170)	(5 873 203)	(5 026 662)	(10 050 783)
в т.ч.														
поступлениями (подрядами) за с/материалами, работами, услугами	4121	(47 030 170)	(5 745 534)	(3 053 746)	(7 007 859)	(2 885 164)	(4 622 064)	(4 175 506)	(2 754 405)	(3 906 403)	(2 716 929)	(3 564 710)	(3 502 823)	(3 318 727)
в связи с оплатой труда работников	4122	(18 685 911)	(2 634 149)	(1 084 070)	(1 974 877)	(1 162 182)	(1 329 552)	(1 340 391)	(980 244)	(1 782 270)	(1 078 254)	(1 992 226)	(1 811 413)	(1 507 289)
Сальдо от денежных потоков от текущих операций	4100	10 092 499	5 307 323	1 584 994	3 889 936	1 660 092	1 915 834	2 462 275	1 178 988	2 223 836	1 890 942	2 173 084	1 979 276	(16 184 281)
Денежные потоки от инвестиционных операций														
поступление, всего	4210	167 389	4 274	22	1 450	51	4	3 256	13	1 083	61 441	5	36	95 754
целостный, всего	4220	(12 086 821)	(2 118 500)	(646 206)	(1 542 172)	(739 828)	(733 087)	(589 946)	(412 229)	(737 981)	(474 085)	(1 374 476)	(878 612)	(1 841 739)
в т.ч.														
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(10 395 412)	(2 118 500)	(646 206)	(1 542 172)	(739 828)	(733 087)	(589 946)	(412 229)	(737 981)	(474 085)	(1 374 476)	(878 612)	(1 500 330)
Сальдо от денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(11 819 432)	(2 114 226)	(646 184)	(1 540 722)	(739 777)	(733 083)	(589 690)	(412 216)	(736 889)	(412 624)	(1 374 471)	(878 576)	(1 745 985)
Денежные потоки от финансовых операций														
поступление (получение кредита и займов, поступления от продажи облигаций), всего	4310	35 386 116	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35 386 116
целостный, всего	4320	(33 329 540)	(2 811)	(102 649)	(282 414)	(78 582)	(98 599)	(552)	(13)	(23 527)	(131 946)	(88)	(147 773)	(32 460 606)
в т.ч.														
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(865 315)	(2 811)	(102 649)	(282 414)	(78 582)	(98 599)	(98)	(13)	(23 527)	(131 946)	(88)	(147 773)	3 185
прочие платежи	4329	(26 384)	-	-	-	-	-	(434)	-	-	-	-	-	(25 950)
Сальдо от денежных потоков от финансовых операций	4300	2 056 576	(2 811)	(102 649)	(282 414)	(78 582)	(98 599)	(532)	(13)	(23 527)	(131 946)	(88)	(147 773)	2 925 510
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	786 262	2 600	12	229	13	49	249	20	197	8	275	53	782 559
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 015 805	2 194	6	130	2	4 948	20	2	160	62	21	1 515	1 006 845

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

С 1 января 2021 г. вступают в силу новая редакция ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Данное изменение Общество будет применять – перспективно и существенных изменений учета и отчетности не повлечет. Общество находится в стадии окончательной оценки суммы влияния.

Других существенных изменений в учетную политику на 2020 год не планируется.

24. Информация об операциях в иностранной валюте

В отчетном периоде существенные расчеты в иностранной валюте не осуществлялись.

25. Прочие активы

Виды активов	2020 г.		2019 г.		2018 г.	
	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные
Расходы будущих периодов (долгосрочные)	–	77	–	99	–	13 662
Расчеты по договору операт. управления имуществом	–	627	–	635	–	638
НДС при реализации объектов недвижимости	1243	–	–	–	–	–
Недостачи и потери от порчи ценностей	12 296	–	9 802	–	11 674	–
НДС с авансов выданных под кап. строительство	23 302	–	37 948	–	37 568	–
Затраты по энергосервисным договорам	–	109 845	–	–	–	–
РБП программные продукты краткосрочные	129 045	–	48 272	–	141 728	–
НДС с авансов полученных	436 792	–	439 956	–	341 804	–
Спецодежда в эксплуатации	–	228 045	–	232 798	–	–
Объекты по концессионному соглашению	–	746 901	–	796 281	–	845 661
РБП программные продукты долгосрочные	–	1 191 676	–	1 326 678	–	1 538 610
Итого	602 678	2 277 171	535 978	2 356 491	532 774	2 398 571

Объекты концессионного соглашения

В 2015 году Обществом было заключено концессионное соглашение с Администрацией Тамбовской области – субъектом Российской Федерации.

Право собственности на объекты концессионного соглашения принадлежат концеденту (Тамбовской области – субъекту Российской Федерации).

Концессионер (Общество) будет осуществлять деятельность с использованием (эксплуатацией) объекта концессионного соглашения, а концедент обязуется предоставить концессионеру на 20 летний срок, права владения и пользования объектом концессионного соглашения для осуществления указанной деятельности.

Концессионером (Обществом) понесены затраты на создание объекта концессионного соглашения в сумме 987 594 тыс. руб.

Начислена амортизация по объектам концессионного соглашения в сумме:

- 2020 год – 49 380 тыс. руб.;
- 2019 год – 49 380 тыс. руб.

Данные объекты концессии отражены в строке баланса 1190 «Прочие внеоборотные активы» за минусом амортизации.

В 2020 году Обществом получена субсидия из областного бюджета на возмещение расходов по созданию объектов в сумме 60 000 тыс. руб. (в 2019 году – 60 000 тыс. руб.).

Неиспользованный остаток отражен в строке баланса 1530 «Доходы будущих периодов».

26. Прочая информация

Оценка финансового положения Общества:

Наименование показателя	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.	31 декабря 2018 г.
Коэффициент текущей ликвидности	0,62	0,75	0,62
Коэффициент срочной ликвидности	0,53	0,65	0,51
Коэффициент автономии собственных средств	0,45	0,45	0,47

Одним из индикаторов финансового положения предприятия является его платежеспособность и ликвидность, то есть возможность своевременно погасить свои обязательства.

Значение коэффициента текущей ликвидности по итогам 2020 года составило 0,62, коэффициента срочной ликвидности – 0,53.

Значения коэффициентов ликвидности, характеризующих способность предприятия быстро погасить краткосрочные обязательства за счет текущих активов, находятся на приемлемом для электросетевых компаний уровне, так как часть краткосрочных обязательств представлены в том числе авансами по тех присоединению в сумме 1 447 814 тыс. руб. (2019 год: 1 119 511 тыс. руб.) подлежащих урегулированию в виде выполнения работ.

Величина коэффициентов по итогам 2020 года изменилась в основном по причине реклассификации заемных средств из краткосрочных в долгосрочные. Общество планирует своевременно погашать свои краткосрочные обязательства как за счет свободных кредитных линий, рефинансирования существующих кредитов и размещения облигационных займов (информация о доступных кредитных линиях раскрыта в п. 12 Пояснений), так и за счет собственных оборотных средств.

Коэффициент автономии собственных средств определяет долю активов организации, финансируемых за счет собственного капитала. Чем выше значение коэффициента, тем финансово более устойчиво и независимо от внешних кредиторов предприятие. Значение данного коэффициента находится на уровне предыдущих отчетных периодов.

27. Политика в области управления рисками

В ПАО «МРСК Центра» управление рисками осуществляется на системной основе и направлено на их предупреждение, а также, на совершенствование корпоративного управления и внутреннего контроля эмитента.

Целью системы управления рисками является повышение вероятности достижения целей Общества и снижения вероятности потенциальных потерь и убытков, обеспечение долгосрочной стабильной работы Общества при достижении баланса интересов всех заинтересованных лиц.

Решением Совета директоров в Обществе принята Политика управления рисками в новой редакции (протокол СД Общества от 17 марта 2016 г. № 06/16).

Политика определяет:

- цели и задачи системы управления рисками;
- принципы функционирования системы управления рисками;
- основные функции и ответственность участников системы управления рисками;
- этапы процесса управления рисками;
- порядок оценки эффективности системы управления рисками.

Общество стремится повышать эффективность и качество управления рисками, приводить его в соответствие с потребностями бизнеса и корпоративного управления.

Выработка навыков управления рисками в Обществе происходит непрерывно и помогает ПАО «МРСК Центра» эффективно оценивать риски и управлять ими.

Общество внедряет процессы и процедуры, направленные на своевременное выявление и контроль за внутренними и внешними событиями, оказывающими влияние на достижение целей Общества.

Пандемия коронавируса (COVID-19) в 2020 году вызвала финансовую и экономическую напряженность на мировых рынках, снижение уровня потребительских расходов и деловой активности. Снижение спроса на нефть, природный газ и нефтепродукты, вместе с увеличением предложения нефти в результате отмены соглашения по добыче ОПЕК+ в марте 2020 года, привело к падению мировых цен на углеводороды. С марта 2020 года наблюдается существенная волатильность на фондовых, валютных и сырьевых рынках.

Многими странами, включая Российскую Федерацию, были введены карантинные меры. Социальное дистанционирование и меры изоляции привели к прекращению деятельности компаний в сфере розничной торговли, транспорта, путешествий и туризма, общественного питания и многих других направлений.

Влияние пандемии на развитие экономики на уровне отдельных стран и мировой экономики, в целом, не имеет исторических аналогов с другими периодами, когда правительства принимали пакеты мер по спасению экономики. Прогнозы изменений макроэкономических параметров в краткосрочной и долгосрочной перспективе, масштабов влияния пандемии на компании различных отраслей, включая оценки длительности кризисного периода и темпов восстановления, значительно различаются.

Общество оценивает влияние вышеуказанных событий на деятельность Общества как ограниченное, принимая во внимание следующие предпосылки:

- системообразующий характер и положение в отрасли, в которой Общество ведет свою деятельность, обеспечивая бесперебойную передачу потребителям электроэнергии и осуществляя подключение мощности;
- государственное регулирование тарифов по основной операционной деятельности, что позволяет прогнозировать в пределах утвержденных тарифов на услуги Общества;
- отсутствие в текущем периоде изменений в способах и объемах использования производственных активов Общества;
- отсутствие валютного риска (большая часть доходов и расходов Общества, а также монетарных активов и обязательств выражена в российских рублях);
- отсутствие прямого негативного воздействия на основную операционную деятельность Общества законодательных (регуляторных) изменений, направленных на ограничение распространения COVID-19.

При этом, неопределенность в отношении будущих условий деятельности Общества и ее контрагентов сохраняется. Возможность оценки последствий влияния пандемии в среднесрочной и долгосрочной перспективе, в случае возникновения новых волн распространения коронавирусной инфекции и ужесточения мер, направленных на ее сдерживание, на текущий момент представляется затруднительной.

Общество продолжает отслеживать и оценивать развитие ситуации, реагировать соответствующим образом:

- работать в контакте с органами власти на федеральном и региональном уровнях для сдерживания распространения коронавируса и предпринимать все необходимые меры для обеспечения безопасности, защиты жизни и здоровья своих работников и контрагентов;
- выполнять мероприятия по обеспечению надежного энергоснабжения, реализовывать приоритетные инвестиционные проекты;
- отслеживать прогнозную и фактическую информацию о влиянии пандемии на экономику Российской Федерации, на деятельность Общества и основных контрагентов Общества;
- адаптировать деятельность Общества с учетом новых рыночных возможностей, предпринимать меры для нейтрализации возможного негативного влияния пандемии, обеспечения финансовой устойчивости Общества.

27.1. Отраслевые риски

По оценке Общества, в настоящее время ухудшение ситуации в отрасли может быть связано с:

27.1.1. Эксплуатационными (производственными) рисками, связанными с недостаточным финансированием программы ремонта и технического обслуживания и инвестиционной программы, физическим износом, нарушением условий эксплуатации и критическим изменением параметров работы электросетевого оборудования, что может привести к выходу из строя (авариям) электрооборудования и разрушению сооружений.

Неудовлетворительное состояние оборудования, обусловленное физическим износом и моральным устареванием, является одной из основных причин возникновения производственных рисков, основными из них являются:

- некачественное выполнение услуг по передаче электроэнергии;
- отказы оборудования с частичной либо полной недопоставкой электроэнергии с соответствующими неблагоприятными социальными, экологическими и экономическими последствиями.

Вероятность выхода электросетевого оборудования (вызванное его повреждениями) из строя в настоящее время находится на среднем уровне, при наступлении рисков событий последствия для деятельности Общества могут варьироваться от незначительных до средних. С целью минимизации последствий производственных рисков все основные производственные объекты Общества застрахованы. Кроме того, осуществляется целый комплекс мер по обеспечению надежности оборудования и сооружений на должном уровне:

1. Внедрена и используется автоматизированная система управления производственными активами, призванная оптимизировать процессы эксплуатации, технического обслуживания и ремонта электросетевых активов, а также упорядочить инвестиционную деятельность.
2. Для снижения уровня износа проводится реновация и модернизация электроэнергетических мощностей на основании внедрения инновационного энергетического оборудования.
3. Для обеспечения системной надежности разрабатываются и реализуются мероприятия по ее повышению надежности, основанные на результатах системного анализа повреждаемости элементов электросетевого комплекса.

4. Проводится тендерный отбор сервисных и снабженческих организаций с целью повышения качества предоставляемых услуг и материалов, ответственности контрагентов и снижению удельных затрат.

Управление рисками в области соблюдения требований промышленной безопасности Общества обеспечивается соблюдением федерального законодательства в области промышленной безопасности, а также системой производственного контроля за соблюдением требований промышленной безопасности.

27.1.2. Рисками, связанными с государственным регулированием тарифов на оказываемые услуги

Передача электроэнергии по распределительным сетям, а также технологическое присоединение к электрическим сетям являются регулируемыми государством видами деятельности.

Государством реализуется политика сдерживания роста тарифов на продукцию и услуги естественных монополий. Прирост тарифов на услуги по передаче электрической энергии ограничен темпом, устанавливаемым прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на соответствующий год (далее – «Прогноз») или определенными сценарными условиями функционирования экономики Российской Федерации, одобренными Правительством Российской Федерации. При этом, прирост федеральных составляющих тарифа (затрат на оплату услуг ПАО «ФСК ЕЭС», затрат на покупку электроэнергии для компенсации потерь в региональных сетях) как правило опережает заданное Прогнозом ограничение сетевого тарифа.

Одноставочные тарифы на передачу электрической энергии для прочих потребителей на территории присутствия Общества утверждены:

- на 2020 год – в рамках ограничения Прогноза – без превышения прироста +3%;
- на 2021 год в условиях снижения электропотребления – сверх Прогноза по пяти регионам (Липецкая область +7,2%, Белгородская область +3,6%, Смоленская область +3,5%, Брянская область +3,4%, Курская область +3,3%). Тарифы на территории Тверской области уже третий год установлены без прироста к уровню второго полугодия предыдущего года (без учета прироста ставки на оплату потерь электроэнергии) для недопущения дальнейшего роста объема перекрестного субсидирования в регионе.

При этом прирост ставки на содержание объектов ПАО «ФСК ЕЭС» по аналогии с прошлым годом составил +5,5%, прирост ставки на покупку потерь +5,6%.

В свою очередь тарифы на передачу для населения по трем из одиннадцати субъектов на территориях присутствия Общества (Липецкая, Орловская и Тверская области) утверждены со снижением относительно прошлого года в связи с ростом бытовой составляющей конечного тарифа, обусловленной доведением необходимой валовой выручки бытовых организаций до эталонного уровня в соответствии с действующим законодательством.

Для минимизации рисков применяются следующие меры:

1. На постоянной основе проводится работа по экономическому обоснованию затрат, включаемых в тарифы, в том числе по включению в тарифы экономически обоснованных расходов, понесенных сверх учтенных в тарифах и недополученных по независящим от Общества причинам доходов прошлых периодов.
2. Проводится системная работа по сокращению издержек и оптимизации инвестиционной программы.
3. Совместно с ПАО «Россети» разрабатываются инициативы по внесению изменений в действующее законодательство РФ в сфере ценообразования на услуги естественных монополий с целью учета интересов распределительных сетевых компаний при установлении тарифов на розничном рынке.

27.1.3. Экологическими рисками

Экологические риски заключаются в возможных вредных выбросах от стационарных и передвижных источников. С целью предупреждения возможных негативных воздействий на окружающую среду Обществом осуществляется контроль выбросов от стационарных источников и контроль токсичности отработанных газов автотранспорта. Данные риски минимальны, с незначительными последствиями для деятельности Общества в случае реализации.

Инструментом снижения экологических рисков служит утвержденная Советом директоров Экологическая политика (протокол № 42/20 от 15 сентября 2020 г.). Цель реализации экологической политики электросетевого комплекса – сохранение благоприятной окружающей среды для нынешних и будущих поколений. В рамках реализации экологической политики большое значение уделяется работе по обращению с отходами различных классов опасности, что значительно снижает риск негативного воздействия токсичных веществ на почву и, как следствие, на здоровье человека.

27.1.4. Рисками недополучения доходов, связанными с платежной дисциплиной энергосбытовых компаний

Энергосбытовые компании, осуществляющие поставку электрической энергии конечным потребителям, являются основными потребителями услуг по передаче электроэнергии. Рост задолженности энергосбытовых компаний перед Обществом может быть связан с нарушением платежной дисциплины конечных потребителей электрической энергии перед сбытовыми компаниями и «нецелевым» использованием денежных средств, полученных от конечных потребителей, а также длительным урегулированием в судебном порядке разногласий по объему оказанных услуг.

Вероятность наступления риска недополучения доходов в связи с неплатежами энергосбытовых компаний оценивается как высокая.

Для снижения вероятности наступления рисков недополучения доходов в связи с неплатежами энергосбытовых компаний и минимизации их последствий, менеджмент осуществляет работу по проведению взвешенной кредитной политики, политики по управлению дебиторской задолженностью, направленной на оптимизацию ее размера и инкассацию долга. Также Обществом проводится претензионно-исковая работа по взысканию просроченной дебиторской задолженности, реализуется политика заключения прямых договоров с потребителями электроэнергии.

27.1.5. Риском неопределенности предельных объемов оказания услуг по передаче электрической энергии

Риск неопределенности предельных объемов оказания услуг в настоящее время выражается следующими обстоятельствами:

- отсутствие в некоторых субъектах Российской Федерации и муниципальных образованиях актуальных планов экономического развития с указанием динамики роста электропотребления на определенный период;
- вероятность снижения потребления электроэнергии российской экономики в целом в связи с принятием Федерального закона от 23 ноября 2009 г. № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ», вводом собственных объектов и установок генерации электроэнергии и внедрением социальной нормы потребления;
- снижение региональными органами власти нормативов потребления коммунальных услуг;

- снижение объема потребления электроэнергии в случае наступления экономической рецессии/кризиса;
- фактором возникновения чрезвычайных ситуаций, а также угроз их возникновения;
- снижение объемов услуг по передаче электроэнергии в случае осуществления действующими потребителями технологического присоединения к сетям ПАО «ФСК ЕЭС» или объектам генерации или в случае изменения внутренней схемы электроснабжения потребителем с целью снижения объемов поступления электроэнергии от сетей распределительной сетевой организаций с увеличением объемов поступления электроэнергии от сетей ПАО «ФСК ЕЭС» / объектов генерации;
- снижение потребления электроэнергии в связи со спадом рынков сбыта крупнейших промышленных потребителей;
- снижение объемов новых технологических присоединений либо несвоевременное исполнение заключенных договоров;
- снижение фактической мощности потребителей в связи с изменением графика нагрузки потребления в течение суток (перевод нагрузки на ночные часы без уменьшения объемов потребления).

Указанные обстоятельства делают невозможным точное прогнозирование объемов инвестиций в отрасль, способных удовлетворить спрос на электрическую энергию в средне- и долгосрочной перспективе. Также указанные обстоятельства могут привести к падению доходной составляющей бюджета эмитента в долгосрочной перспективе. В основном данный риск оказывает влияние на выполнение обязательств по оказанию услуг по передаче электроэнергии.

Вероятность данного риска оценивается как средняя, со средними последствиями для деятельности Общества. Минимизация данного риска осуществляется посредством следующих мероприятий:

- работа с государственными органами субъектов Российской Федерации и органами местного самоуправления по формированию планов экономического развития региона в средне- и долгосрочной перспективе;
- диверсификация за счет портфеля дополнительных услуг, предоставляемых Обществом.

27.1.6. Рисками, связанными с нехваткой квалифицированных специалистов в отрасли

В настоящее время сокращается приток в отрасль квалифицированного производственного персонала. При сохранении текущих темпов сокращения притока персонала, Общество может столкнуться с нехваткой квалифицированного производственного персонала в регионах присутствия. Данный риск оценивается как средний в долгосрочном периоде, с последствиями для деятельности Общества от незначительных до средних.

В целях минимизации вероятности данного риска Обществом проводятся следующие мероприятия:

- поддержка отраслевых средних и высших профессиональных отраслевых учебных заведений в регионах присутствия, создание и финансовая поддержка программ по подготовке специалистов в области электроэнергетики с последующим гарантированным трудоустройством подготовленных специалистов;
- реализация программ по повышению мотивации и сокращению объемов текучести персонала, внедрение методов нематериальной мотивации.

Вышеуказанные риски характерны для внутреннего рынка. Общество не осуществляет и не планирует осуществлять деятельность на внешнем рынке, комплектующие и оборудование за рубежом закупаются в незначительных объемах. Отраслевые изменения на внешнем рынке не могут оказать существенного влияния на деятельность Общества и исполнения им обязательств по ценным бумагам.

27.1.7. Рисками, связанные с возможным изменением цен на комплектующие и услуги, используемые Обществом в своей деятельности (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность Общества и исполнение обязательств по ценным бумагам

В процессе деятельности возникают риски повышения цен на комплектующие, оборудование и другие материально-технические ресурсы. Данные риски обусловлены в основном инфляционными процессами и могут быть минимизированы следующими мероприятиями:

- повышение операционной эффективности на основе реализации программ по снижению производственных издержек (создание конкурентной среды в сфере закупок работ и услуг, оптимизация затрат на ремонтно-эксплуатационные нужды и капитальное строительство и т.п.);
- централизация закупочной деятельности (получение «эффекта масштаба» при организации закупочных процедур);
- повышение в закупках доли оборудования и комплектующих российского производства (снижение зависимости от колебаний курсов валют). При текущем темпе инфляционных процессов влияние данных рисков на деятельность Общества является средним при средней вероятности рисков.

Общество не осуществляет деятельности на внешнем рынке.

27.1.8. Рисками, связанные с возможным изменением цен на продукцию и (или) услуги Общества (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность Общества и исполнение им обязательств по ценным бумагам.

Для Общества этот риск связан со снижением тарифа на услуги по передаче электрической энергии ниже экономически обоснованного уровня.

Существующая система ценообразования дает возможность искусственного сдерживания роста тарифов на услуги по передаче электрической энергии органами исполнительной власти субъекта Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов путем установления экономически необоснованных тарифов. Это может привести к получению Обществом некомпенсируемых расходов от роста стоимости сырья, материалов, услуг, приобретаемых Обществом, и невозможности корректировки тарифов на свою продукцию. Усугубляет ситуацию сложность обжалования постановлений органов исполнительной власти об установлении тарифов в арбитражном суде вследствие несовершенства действующего законодательства в области тарифного регулирования.

Рост же цены на услуги Общества имеет риск несвоевременной оплаты потребителями услуг по передаче электрической энергии.

По мнению Общества, влияние указанного риска на деятельность Общества и исполнение обязательств по ценным бумагам имеет среднюю значимость.

27.2. Страновые и региональные риски

Страновые риски. В настоящее время Правительство Российской Федерации реализует политику сдерживания роста тарифов на продукцию и услуги естественных монополий, что может привести к недофинансированию инвестиционной программы Общества.

В рамках минимизации вышеуказанных рисков Общество проводит работу по сокращению внутренних издержек и оптимизации инвестиционной программы, проводит взвешенную политику в области привлечения заемных средств.

Политические риски неподконтрольны Компании из-за их масштаба, но в рамках их минимизации Общество ведет активную работу с вышестоящими и регулируемыми организациями в общих интересах развития отрасли.

Региональные риски. Региональные риски в деятельности Общества в основном сводятся к следующим:

- непринятие уполномоченными государственными органами по установлению тарифов части экономически обоснованных расходов, заявленных Обществом для включения в тариф;
- снижение потребления электроэнергии крупными промышленными предприятиями регионов.

Данные обстоятельства могут иметь существенное влияние на реализацию масштабной инвестиционной программы Общества, и вероятность их возникновения остается высокой. Для снижения влияния региональных рисков на реализацию инвестиционной программы Общество взаимодействует с государственными органами и иными стейкхолдерами с целью контроля и управления выбором стейкхолдеров в отношении их действий в связи с инвестиционными проектами Общества. Также Обществом проводятся мероприятия по оптимизации финансирования инвестиционной программы за счет сокращения внутренних издержек.

В настоящее время вероятность данных рисков оценивается как минимальная, с последствиями для деятельности Общества от незначительных до средних.

В рамках минимизации данных рисков, Общество ведет работу по согласованию долгосрочных программ развития регионов в зонах деятельности филиалов Общества с региональными и местными органами власти, взаимодействует с вышестоящими организациями по вопросам деятельности в регионах.

27.3. Финансовые риски

В процессе деятельности Общество сталкивается с факторами, которые могут привести к дефициту средств для финансирования инвестиционной и операционной деятельности. Наиболее значимые факторы финансового риска связаны с несовершенством механизмов функционирования розничного рынка электроэнергии и раскрыты в разделе «Отраслевые риски». Тем не менее, существует ряд факторов риска, также потенциально влияющих на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

Влияние финансовых рисков на показатели финансовой отчетности

Изменение цен на передачу электроэнергии, в первую очередь, скажется на объеме выручки Общества и окажет существенное влияние на чистую прибыль Общества.

Инфляционные процессы, в результате которых происходит удорожание используемых в производстве материалов и сырья, могут оказать существенное влияние и на валюту баланса, с учетом роста кредиторской задолженности и обесценения дебиторской.

Также инфляционные процессы в экономике РФ могут оказать существенное влияние на чистую прибыль Общества в связи с тем, что возможности Общества по повышению цен на передачу электроэнергии, ограничены ежегодным государственным регулированием, то есть не могут меняться Обществом в зависимости от изменений темпов инфляции и в то же время затраты Общества, которые в основном выражены в рублях, изменяются в соответствии с темпами инфляции.

В случае реализации рисков, наибольшим изменениям подвержены следующие показатели финансовой отчетности: выручка, чистая прибыль, размер дебиторской и кредиторской задолженности.

Вероятность возникновения финансовых рисков оценивается как средняя и сопряжена с общей экономической ситуацией в стране.

27.4. Инфляционные риски

Отрицательное влияние инфляции на финансово-экономическую деятельность Общества может быть связано с потерями реальной стоимости дебиторской задолженности, увеличением процентов к уплате по заемному капиталу, увеличением стоимости строительства объектов инвестиционной программы, стоимости материалов, услуг сторонних организаций, необходимых для операционной деятельности, что может оказать негативное влияние на выплаты по акциям Общества.

По итогам 2020 года индекс потребительских цен составил 104,91%, что на 1,91 п.п. выше уровня, предусмотренного бизнес-планом Общества (103,0%). Такое отклонение оценивается Обществом как незначительное. Более существенное увеличение уровня инфляции может привести к незапланированному росту операционных расходов Общества. Ставка по облигационным купонам зафиксирована на весь срок обращения ценных бумаг и от изменения инфляции не зависит.

В целях снижения инфляционного риска Общество проводит политику, направленную на оптимизацию операционных издержек в соответствии с Программой повышения операционной эффективности и сокращения расходов, а также заключение долгосрочных соглашений с поставщиками и подрядчиками.

27.5. Процентные риски

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество привлекает заемные средства, в связи с чем подвергается риску, связанному с возможностью изменения процентных ставок по кредитам и займам.

Индикатором макроэкономической ситуации в стране, оказывающим влияние на стоимость привлечения кредитных ресурсов, является ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации. На протяжении 2020 года Банк России четыре раза принимал решение о снижении ключевой ставки с 6,25% годовых на 1 января 2020 г. до 4,25% годовых на 27 июля 2020 г. Однако, во втором полугодии 2020 года преобладание дефляционных рисков над инфляционными уменьшилось (по оценке Банка России). В этих условиях процентные риски характеризуются вероятностью реализации ниже средней.

Повышение процентных ставок по кредитным ресурсам может привести к незапланированному увеличению расходов по обслуживанию долга, что оказывает влияние на финансовый результат Общества, а также на возможность осуществления новых заимствований.

В целях снижения процентного риска Общество проводит взвешенную кредитную политику, направленную на оптимизацию структуры кредитного портфеля и минимизацию затрат по обслуживанию долга. Проводятся мероприятия по обеспечению диверсификации доступных источников долгового финансирования. Отбор финансовых организаций для оказания услуг осуществляется путем проведения открытых конкурентных процедур, что позволяет привлекать заемные средства на наиболее выгодных для Общества условиях.

27.6. Риски ликвидности

Деятельность Общества подвержена влиянию факторов рисков, которые могут привести к снижению ликвидности и финансовой устойчивости Общества. Наиболее значимым фактором является низкая платежная дисциплина на розничном рынке электроэнергетики.

Низкая платежная дисциплина контрагентов Общества приводит к образованию большого объема дебиторской задолженности, в том числе просроченной.

В целях минимизации данного фактора риска Общество осуществляет мониторинг структуры капитала и определяет оптимальные параметры заимствований, а также принимает меры оптимизации структуры оборотного капитала.

Работа с дебиторской задолженностью по передаче электроэнергии ведется по следующим основным направлениям:

- претензионно-исковая работа с целью снижения дебиторской задолженности;
- введение полного и (или) частичного ограничения энергоснабжения потребителей-должников;
- предъявление штрафных санкций потребителям должникам за нарушение обязательств по оплате.

27.7. Правовые риски

Управление правовыми рисками основано на оптимизации процесса юридического оформления документов и сопровождения деятельности Общества. Для минимизации правовых рисков любые бизнес-процессы Общества, подверженные рискам, проходят обязательную юридическую экспертизу, проводится постоянный мониторинг изменений действующего законодательства и судебной практики.

Для Общества (равно как и для всех акционерных обществ, осуществляющих свою деятельность на территории Российской Федерации) существует риск изменения законодательства (федеральных законов и подзаконных нормативных актов), регулирующего хозяйственные взаимоотношения.

Правовые риски, в частности, связанные с неоднозначными трактовками норм налогового законодательства, способны привести к некорректному исчислению и уплате налогов, в результате чего могут последовать штрафные санкции со стороны налоговых органов. Для снижения указанных рисков на системной основе ведется работа по легитимному усовершенствованию методологии расчета налоговой базы по различным налогам и контролю их соответствия действующему законодательству.

Кроме того, существуют риски, связанные с изменением законодательства, а также некорректным юридическим оформлением документов и сопровождением деятельности Общества.

Для минимизации указанных рисков осуществляемые Обществом операции проходят обязательную предварительную юридическую экспертизу. Общество подвержено рискам обжалования акционерами крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность (при совершении таких сделок без надлежащего предварительного одобрения Советом директоров или Общим собранием акционеров, а также одобренные с нарушением установленного порядка). Для минимизации данных рисков при осуществлении договорной работы в обязательном порядке осуществляется предварительный правовой анализ заключаемых сделок на предмет наличия оснований проведения корпоративных процедур, предусмотренных действующим законодательством и/или уставом Общества. В случае необходимости соответствующие сделки выносятся на рассмотрение компетентных органов управления Общества.

27.8. Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Формирование правил и механизмов подготовки и предоставления налоговой отчетности находятся в компетенции налоговых органов, имеющих право производить доначисление сумм налогов и сборов, начислять суммы пени, налагать значительные штрафы, вследствие чего налоговые риски существенно увеличиваются. Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности. В связи с изложенным, данный риск оценивается как незначительный. В случае внесения изменений в действующие порядок и условия налогообложения, Общество намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Генеральный директор



И.В. Маковский

Главный бухгалтер

Л.А. СклЯрова

« 24 » февраля 2021 г.

ООО «Эрнст энд Янг»

Прошито и пронумеровано 112 листа(ов)