

Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
публичного акционерного общества «Ленэнерго»
за 2018 год

Февраль 2019 г.

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

Содержание	Стр.
Аудиторское заключение независимого аудитора	3
Приложения	
Бухгалтерская (финансовая) отчетность публичного акционерного общества «Ленэнерго» за 2018 год:	
Бухгалтерский баланс	8
Отчет о финансовых результатах	
Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	



Совершенствуя бизнес,
улучшаем мир

Ernst & Young LLC
St. Petersburg Branch
White Nights House Business Center
Malaya Morskaya Street, 23
St. Petersburg, 190000, Russia
Tel: +7 (812) 703 7800
Fax: +7 (812) 703 7810
www.ey.com/ru

ООО «Эрнст энд Янг»
Филиал в Санкт-Петербурге
Россия, 190000, Санкт-Петербург
ул. Малая Морская, 23
Бизнес Центр «Белые Ночи»
Тел.: +7 (812) 703 7800
Факс: +7 (812) 703 7810
ОКПО: 71457074

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам и совету директоров
публичного акционерного общества «Ленэнерго»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности публичного акционерного общества «Ленэнерго» (далее - «Общество»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 г., отчета о финансовых результатах за 2018 год и приложений к ним.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2018 г., а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание для выражения мнения

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

Ключевые вопросы аудита

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

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



EY

Совершенствуя бизнес,
улучшаем мир

Ключевой вопрос аудита

Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита

Обесценение дебиторской задолженности

Вопрос Обесценение дебиторской задолженности является одним из наиболее значимых для нашего аудита в связи с существенными остатками дебиторской задолженности на балансе Общества по состоянию на 31 декабря 2018 г., а также в связи с тем, что оценка руководством возможности возмещения данной задолженности основывается на допущениях, в частности, на прогнозе платежеспособности покупателей Общества.

Информация об обесценении дебиторской задолженности раскрыта в приложении 5.6.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Мы проанализировали адекватность учетной политики Общества по рассмотрению дебиторской задолженности на предмет создания резерва на обесценение, а также процедуры подтверждения уместности сделанных руководством Общества оценок, включая анализ оплаты дебиторской задолженности, анализ сроков погашения и просрочки выполнения обязательств, анализ платежеспособностей покупателей.

Мы провели аудиторские процедуры в отношении информации, использованной Обществом для определения обесценения дебиторской задолженности, структуры дебиторской задолженности по срокам возникновения и погашения, провели тестирование корректности сумм начисленного резерва на основании оценок руководства.

Признание, оценка и раскрытие резервов и условных обязательств

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

Информация о резервах и условных обязательствах раскрыта в разделе 14 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Аудиторские процедуры включали в себя анализ решений, вынесенных судами различных инстанций, и тестирование адекватности суждений руководства в отношении оценки вероятности оттока экономических ресурсов вследствие разрешения разногласий, изучение соответствия подготовленной документации положениям действующих договоров и законодательству.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности публичного акционерного общества «Ленэнерго» за 2017 год был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 22 февраля 2018 г.

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности публичного акционерного общества «Ленэнерго» за 2016 год был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности и включил в аудиторское заключение от 27 февраля 2017 г. параграф «Важные обстоятельства», привлекающий внимание к факту получения Обществом экономии по программе финансирования через Облигации Федерального Займа исполнения накопленных обязательств по технологическому присоединению клиентов, а также к ситуации, что по состоянию на дату выдачи аудиторского заключения решение со стороны Правительства об оставлении сэкономленных денежных средств публичного акционерного общества «Ленэнерго» еще не было принято.

Прочая информация, включенная в годовой отчет публичного акционерного общества «Ленэнерго»

Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете публичного акционерного общества «Ленэнерго», но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Ответственность за прочую информацию несет руководство. Годовой отчет публичного акционерного общества «Ленэнерго», предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

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

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных существенных искажений.

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

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

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

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



Совершенство бизнес,
улучшаем мир

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

- ▶ выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибок, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- ▶ получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- ▶ оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность определенных руководством бухгалтерских оценок и раскрытия соответствующей информации;
- ▶ делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, и, на основании полученных аудиторских доказательств, вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- ▶ проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.



Совершенствуя бизнес,
улучшаем мир

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

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

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

Руководитель, ответственный за проведение аудита, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора, - А.Ю. Гребенюк.

А.Ю. Гребенюк
Партнер
ООО «Эрнст энд Янг»

20 Февраля 2019 г.

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Публичное акционерное общество «Ленэнерго»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 22 июля 2002 г.
и присвоен государственный регистрационный номер 1027809170300.
Местонахождение: 196247, Россия, г. Санкт-Петербург, пл. Конституции, д. 1.

Сведения об аудиторе

Наименование: ООО «Эрнст энд Янг»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 5 декабря 2002 г.
и присвоен государственный регистрационный номер 1027739707203.
Местонахождение: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1.
ООО «Эрнст энд Янг» является членом Саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (СРО РСА). ООО «Эрнст энд Янг» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 11603050648.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Организация ПАО "Ленэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности энергетика
Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество/совместная частная и иностранная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 196247 г. Санкт-Петербург, пл. Конституции, 1

Форма по ОКУД	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
по ОКПО	00107131		
ИНН	7803002209		
по ОКВЭД	35.12		
по ОКПФ/ОКФС	1 22 47	34	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.1.1.-5.2.2.	Нематериальные активы	1110	415 166	189 871	155 247
5.2.2.	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111	271 152	51 245	5 105
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследований и разработок	1120	56 473	28 462	31 298
5.2.2.	в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	1121	31 375	28 462	31 298
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
5.3.1.-5.3.6.	Основные средства	1150	175 177 277	168 639 497	147 486 908
	земельные участки и объекты природопользования	1151	119 394	118 595	111 962
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	155 958 815	144 223 462	126 254 080
	другие виды основных средств	1153	53 395	58 867	50 696
5.3.5.	незавершенное строительство	1154	14 449 807	17 596 279	20 245 267
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155	3 852 462	6 106 297	559 769
	сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств*	1156	743 404	535 997	265 134
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	18 575 670	18 394 453	18 228 011
	инвестиции в дочерние общества	1171	16 135 313	16 135 313	16 135 313
	инвестиции в зависимые общества	1172			
	инвестиции в другие организации	1173	49 415	52 818	52 818
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174			
	финансовые вложения	1175	2 390 942	2 206 322	2 039 880
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180	3 519 626	3 014 171	3 011 497
	Прочие внеоборотные активы	1190	642 183	263 389	1 451 871
	Итого по разделу I	1100	198 386 395	190 529 843	170 364 832
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.5.1-5.5.2.	Запасы	1210	1 075 966	929 094	845 002
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	1 075 966	929 094	845 002
	затраты в незавершенном производстве	1212			
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213			
	товары отгруженные	1214			
	прочие запасы и затраты	1215			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	330 711	228 042	194 239
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	6 424 539	7 674 509	6 966 311
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	101 652	458 916	323 996
	покупатели и заказчики	123101	10 829	186 700	217 006
	векселя к получению	123102			
	авансы выданные	123103	18 965	31 461	33 596
	прочая дебиторская задолженность	123104	71 858	240 755	73 394
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	6 322 887	7 215 593	6 642 315
	покупатели и заказчики	123201	4 239 192	4 300 679	3 529 683
	векселя к получению	123202			
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203			
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204			
	авансы выданные	123205	643 672	867 666	641 440
	прочая дебиторская задолженность	123206	1 440 023	2 047 248	2 471 192
5.4.1-5.4.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241			
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242			
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 522 096	2 423 103	8 002 148
	касса	1251			
	расчетные счета	1252	2 914 067	2 417 686	7 996 845
	валютные счета	1253			
	прочие денежные средства	1254	2 608 029	5 417	5 303
	Прочие оборотные активы	1260	2 980 663	3 892 993	2 279 531
	Итого по разделу II	1200	16 333 975	15 147 741	18 287 231
	БАЛАНС	1600	214 720 370	205 677 584	188 652 063

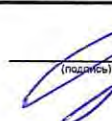
Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	8 617 050	8 617 050	1 752 079
3.1.	Капитал (до регистрации изменений)	1311			47 986 144
3.1.	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
5.3.1., 5.1.1.	Переоценка внеоборотных активов	1340	50 229 314	50 371 262	50 724 288
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	55 188 326	55 188 326	14 067 153
3.1.	Резервный капитал	1360	1 190 365	562 315	184 249
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	24 476 871	16 997 201	6 351 891
	прошлых лет	1371	14 090 648	4 436 203	(1 209 424)
	отчетного периода	1372	10 386 223	12 560 998	7 561 315
	Итого по разделу III	1300	139 701 926	131 736 154	121 065 804
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410	31 981 030	25 905 000	21 860 884
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	31 981 030	25 905 000	21 860 884
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412			
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	6 163 932	5 254 947	4 222 110
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430			
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450	3 693 280	2 317 968	2 571 466
	Итого по разделу IV	1400	42 038 242	33 477 915	28 654 460
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	2 556 821	11 019 601	10 443 083
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	76 061	8 524 670	7 902 901
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	2 480 760	2 494 931	2 540 182
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	25 898 853	27 960 548	27 228 990
	поставщики и подрядчики	1521	12 131 474	12 137 381	13 269 907
	векселя к уплате	1522			
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	243 763	236 614	636 007
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	234 171	249 160	221 768
	задолженность по налогам и сборам	1525	617 789	1 704 260	246 503
	авансы полученные	1526	10 879 710	11 357 277	11 182 183
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527	120 461		
	прочая кредиторская задолженность	1528	1 671 485	2 275 856	1 672 622
	Доходы будущих периодов	1530			
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	4 524 528	1 483 366	1 259 726
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	32 980 202	40 463 515	38 931 799
	БАЛАНС	1700	214 720 370	205 677 584	188 652 063

Руководитель



А.В. Рюмин
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Г.В. Кузнецова
(подпись)

" 20 " февраля 20 19 г.

Отчет о финансовых результатах
за 12 месяцев 20 18 г.

Организация ПАО "Ленэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности энергетика
Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество/совместная частная и иностранная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды	
Дата (число, месяц, год)	31	12 2018
по ОКПО	00107131	
ИНН	7803002209	
по ОКВЭД	35.12	
по ОКОПФ/ОКФС	1 22 47	34
по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	3а	3а
			2018 г.	2017 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	76 449 614	74 681 890
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111	68 806 735	60 600 165
	выручка от техприсоединения	2112	7 066 096	13 376 771
	выручка от организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2113		
	выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	2114		
	доходы от участия в других организациях	2115		
	доходы от аренды	2116	188 326	179 379
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117	388 457	525 575
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118		
2.1.	Себестоимость продаж	2120	(57 251 650)	(53 916 794)
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121	(56 394 054)	(52 970 421)
	себестоимость техприсоединения	2122	(464 074)	(589 173)
	себестоимость организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2123		
	себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124		
	себестоимость участия в других организациях	2125		
	себестоимость услуг аренды	2126	(134 205)	(131 737)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127	(259 317)	(225 463)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128		
	Валовая прибыль (убыток)	2100	19 197 964	20 765 096
2.1.	Коммерческие расходы	2210		
2.1.	Управленческие расходы	2220	(198 183)	(106 160)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	18 999 781	20 658 936
	Доходы от участия в других организациях	2310	941	808
	Проценты к получению	2320	330 702	547 314
	Проценты к уплате	2330	(1 064 762)	(1 382 576)
5.11.	Прочие доходы	2340	4 090 738	5 173 926
5.11.	Прочие расходы	2350	(8 679 068)	(8 280 984)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	13 678 332	16 717 424
2.3.	Текущий налог на прибыль	2410	(2 867 013)	(3 176 128)
2.3.	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 172 529	1 248 550
2.3.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(937 172)	(1 032 837)
2.3.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	517 430	52 543
2.3.	Прочее	2460	(5 354)	(4)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	10 386 223	12 560 998

Пояснения	Наименование показателя	Код	3а	3а
			2018 г. (1)	2017 г. (2)
5.1.1. 5.3.1.	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
3.2.	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	10 386 223	12 560 998
2.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1,21850	1,47364
2.2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	1,21850	1,47364

Руководитель _____

(подпись)

А.В. Рюмин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____

Г.В. Кузнецова

(подпись)

" 20 " февраля 20 19 г.

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

Показатель		3а	3а
Наименование	Код	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	57 251 650	53 916 794
в том числе			
материальные затраты	6511	987 799	836 641
затраты на оплату труда	6512	5 413 380	5 082 366
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6513	1 546 997	1 455 340
амортизация	6514	11 769 460	10 597 432
прочие затраты	6515	37 534 014	35 945 015
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	57 251 650	53 916 794
Коммерческие расходы	6550	-	-
в том числе			
материальные затраты	6551		
затраты на оплату труда	6552		
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6553		
амортизация	6554		
прочие затраты	6555		
Управленческие расходы	6560	198 183	106 160
в том числе			
материальные затраты	6561		
затраты на оплату труда	6562		
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563		
амортизация	6564		
прочие затраты	6565	198 183	106 160

Главный бухгалтер


(подпись)

Г.В. Кузнецова

(расшифровка подписи)

« 20 » февраля 20 19 г.

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

Показатель		3а	3а
Наименование	Код	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	10 386 223	12 560 998
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	10 386 223	12 560 998
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	8 523 785	8 523 785
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	1,218498	1,473640
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621	5,8142	5,1702
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311		
дополнительное количество акций	66312		
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321		
дополнительное количество акций	66322		
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331		
возможный прирост прибыли	66332		
дополнительное количество акций	66333		
Разводненная прибыль на акцию	6640	1,2185	1,4736
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		

Главный бухгалтер

(подпись)

Г.В. Кузнецова

(расшифровка подписи)

« 20 » _____ февраля _____ 20 19 г.

2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За 2018 год	За 2017 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	13 678 332	16 717 424
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	13 677 391	4 270 559
другим ставкам	67102		12 446 057
необлагаемая	67103	941	808
Постоянные разницы	6711	5 862 645	6 242 748
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	2 087 849	262 715
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	(4 685 859)	(5 164 187)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	2 735 666	3 343 485
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	1 172 529	1 248 550
Изменение отложенного налогового актива	6723	517 430	52 543
Изменение отложенного налогового обязательства	6724	(937 172)	(1 032 837)
Текущий налог на прибыль	6725	(2 867 013)	(3 176 128)
Суммы налога на прибыль за прошлые налоговые периоды (по уточненным декларациям, по налоговым проверкам)	6726	(4 375)	
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6727	(979)	(4)
Списание отложенных налогов на прибыли и убытки	6728		
справочно: из них суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива или вида обязательств	67281		
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6729	10 386 223	12 560 998

Главный бухгалтер

(подпись)

Г.В. Кузнецова

(расшифровка подписи)

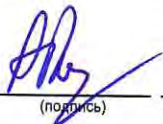
3.2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменение капитала за 2017 год		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	121 065 804	58 631 454	(47 961 104)	131 736 154
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	121 065 804	58 631 454	(47 961 104)	131 736 154
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	6 351 891	10 645 310		16 997 201
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				-
исправлением ошибок	3421				-
после корректировок	3501	6 351 891	10 645 310	-	16 997 201
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	114 713 913	47 986 144	(47 961 104)	114 738 953
Уставный капитал	34021	1 752 079	6 864 971		8 617 050
Капитал (до регистрации изменений)	340211	47 986 144		(47 986 144)	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров	34022	-			-
Добавочный капитал	34023	64 791 441	41 121 173	(353 026)	105 559 588
Резервный капитал	34024	184 249		378 066	562 315
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				-
исправлением ошибок	3422				-
после корректировок	3502	114 713 913	47 986 144	(47 961 104)	114 738 953

3.3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	139 701 926	131 736 154	121 065 804

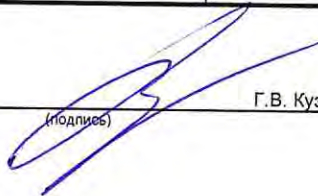
Руководитель



(подпись)

А.В. Рюмин
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

Г.В. Кузнецова

" 20 " февраля 20 19 г.

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

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5	6
I.	Активы				
1.	Нематериальные активы	1110	415 166	189 871	155 247
2.	Результаты исследований и разработок	1120	56 473	28 462	31 298
3.	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4.	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.	Основные средства	1150	175 177 277	168 639 497	147 486 908
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	18 575 670	18 394 453	18 228 011
8.	Прочие внеоборотные активы	1180+1190	4 161 809	3 277 560	4 463 368
9.	Запасы	1210	1 075 966	929 094	845 002
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	330 711	228 042	194 239
11.	Дебиторская задолженность	1230	6 424 539	7 674 509	6 966 311
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 522 096	2 423 103	8 002 148
13.	Прочие оборотные активы	1260	2 980 663	3 892 993	2 279 531
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		214 720 370	205 677 584	188 652 063
II.	Обязательства				
15.	Долгосрочные заемные средства	1410	31 981 030	25 905 000	21 860 884
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	6 163 932	5 254 947	4 222 110
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	4 524 528	1 483 366	1 259 726
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	3 893 280	2 317 968	2 571 466
19.	Краткосрочные заемные средства	1510	2 556 821	11 019 601	10 443 083
20.	Кредиторская задолженность	1520	25 898 853	27 960 548	27 228 990
21.	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		75 018 444	73 941 430	67 586 259
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итога обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))		139 701 926	131 736 154	121 065 804

Главный бухгалтер

(подпись)

Г.В. Кузнецова

(расшифровка подписи)

« 20 » февраля 20 19 г.

Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций		161 622 896	119 476 527
Поступление - всего	4310		
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	161 622 896	119 476 527
<i>в т.ч. получение кредитов и займов от материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	431101		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
<i>в т.ч. денежных вкладов собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	431201		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
<i>в т.ч. от выпуска акций, увеличения долей участия материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	431301		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
<i>в т.ч. от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	431401		
прочие поступления	4319	-	
<i>в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	431901		
Платежи - всего	4320	(166 467 852)	(116 835 883)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
<i>в т.ч. собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	432101		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(2 420 602)	(1 991 271)
<i>в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	432201	(794 335)	(773 982)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(164 026 240)	(114 817 463)
<i>в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям</i>	432301		
прочие платежи	4329	(21 010)	(27 149)
<i>в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям</i>	432901		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(4 844 956)	2 640 644
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3 098 993	(5 579 045)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 423 103	8 002 148
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 522 096	2 423 103
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

(подпись)

А.В. Рюмин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Г.В. Кузнецова

(расшифровка подписи)

" 20 " февраля 20 19 г.

5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода					
			Первоначальная рыночная стоимость		Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	выбыло			Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость		
			Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация			Поступило	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения		Начислено амортизации	Первоначальная рыночная стоимость					Накопленная амортизация	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г.	556 476	(417 850)	-	138 626	45 812	(57 969)	57 969	-	(40 424)	-	-	-	544 319	(400 305)	-	144 014
	5110	за 2017 г.	527 058	(376 916)	-	150 142	29 418	-	-	-	(40 934)	-	-	-	556 476	(417 850)	-	138 626
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2018 г.	298 253	(168 561)	-	129 692	45 812	(57 969)	57 969	-	(35 219)	-	-	-	286 096	(145 811)	-	140 285
	5111	за 2017 г.	268 835	(138 352)	-	130 483	29 418	-	-	-	(30 209)	-	-	-	298 253	(168 561)	-	129 692
в том числе:																		
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	51011	за 2018 г.	31 933	(934)	-	30 999	401				(3 316)				32 334	(4 250)	-	28 084
	51111	за 2017 г.	4 467	(447)		4 020	27 466				(487)				31 933	(934)	-	30 999
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	51012	за 2018 г.	266 300	(167 619)	-	98 681	45 411	(57 969)	57 969		(31 901)				253 742	(141 551)	-	112 191
	51112	за 2017 г.	264 348	(137 899)		126 449	1 952				(29 720)				266 300	(167 619)	-	98 681
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51013	за 2018 г.	20	(8)	-	12					(2)				20	(10)	-	10
	51113	за 2017 г.	20	(6)		14					(2)				20	(8)	-	12
	5102	за 2018 г.	258 223	(249 289)	-	8 934					(5 205)				258 223	(254 494)	-	3 729
	5112	за 2017 г.	258 223	(238 564)		19 659					(10 725)				258 223	(249 289)	-	8 934
Прочие																		

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

5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 20 18 г.	-	-	28 236	-	-	(3 138)	28 236	(3 138)
	5150	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Из них:										
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5141	за 20 18 г.	-	-						
	5151	за 20 17 г.								
Прочие	5142	за 20 18 г.	-	-	28 236			(3 138)	28 236	(3 138)
	5152	за 20 17 г.								
Справочно из общей суммы НИОКР:										
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 18 г.	-	-						
	5153	за 20 17 г.								
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 18 г.	-	-	28 236				28 236	
	5154	за 20 17 г.								

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве НМА или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 18 г.	28 462	31 544	(395)	(28 236)	31 375
	5170	за 20 17 г.	31 298	24 626	-	(27 462)	28 462
В том числе:							
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5161	за 20 18 г.	28 462	31 544	(395)	(28 236)	31 375
	5171	за 20 17 г.	31 298	24 626	-	(27 462)	28 462
Прочие	5162	за 20 18 г.	-	-	-	-	-
	5172	за 20 17 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 18 г.	51 245	258 658	7 061	(45 812)	271 152
	5190	за 20 17 г.	5 105	48 092	-	(1 952)	51 245
В том числе:							
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 18 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 20 17 г.	-	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 20 18 г.	51 245	258 658	7 061	(45 812)	271 152
	5192	за 20 17 г.	5 105	48 092	-	(1 952)	51 245
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5183	за 20 18 г.	-	-	-	-	-
	5193	за 20 17 г.	-	-	-	-	-
Прочие	5184	за 20 18 г.	-	-	-	-	-
	5194	за 20 17 г.	-	-	-	-	-

5.3. Основные средства

5.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года						Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило		выбыло		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация по поступившим объектам	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018 г.	318 527 255	(174 126 331)	144 400 924	23 518 691	-	(757 317)	708 798	(11 739 492)	-	-	341 288 629	(185 157 025)	156 131 604		
	5210	за 2017 г.	290 659 534	(164 242 796)	126 416 738	28 855 706	-	(987 985)	678 918	(10 562 453)	-	-	318 527 255	(174 126 331)	144 400 924		
в том числе:																	
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2018 г.	318 408 660	(174 126 331)	144 282 329	23 517 892	-	(757 317)	708 798	(11 739 492)	-	-	341 169 235	(185 157 025)	156 012 210		
	5211	за 2017 г.	290 547 572	(164 242 796)	126 304 776	28 849 073	-	(987 985)	678 918	(10 562 453)	-	-	318 408 660	(174 126 331)	144 282 329		
в том числе:																	
производственные здания	52011	за 2018 г.	22 519 115	(12 481 243)	10 037 872	712 216		(54 862)	45 208	(384 546)			23 176 469	(12 920 581)	10 355 888		
	52111	за 2017 г.	21 789 524	(12 204 736)	9 584 788	853 659		(124 068)	89 983	(366 490)			22 519 115	(12 481 243)	10 037 872		
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2018 г.	5 491 883	(2 374 289)	3 117 594	642 392		(35 688)	30 390	(239 423)			6 098 587	(2 583 322)	3 515 265		
	52112	за 2017 г.	4 597 885	(2 231 364)	2 366 521	994 945		(100 947)	58 509	(201 434)			5 491 883	(2 374 289)	3 117 594		
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2018 г.	198 030 526	(118 102 425)	79 928 101	10 573 212		(220 143)	203 318	(5 045 352)			208 383 595	(122 944 459)	85 439 136		
	52113	за 2017 г.	187 792 630	(113 364 699)	74 427 931	10 561 839		(323 943)	113 674	(4 851 400)			198 030 526	(118 102 425)	79 928 101		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудования для преобразования электроэнергии	52014	за 2018 г.	92 197 927	(41 058 032)	51 139 895	11 578 790		(444 598)	428 011	(6 053 572)			103 332 119	(46 683 593)	56 648 526		
	52114	за 2017 г.	76 219 840	(36 345 000)	39 874 840	16 414 760		(436 673)	414 410	(5 127 442)			92 197 927	(41 058 032)	51 139 895		
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2018 г.	168 697	(110 008)	58 689	11 282		(1 658)	1 503	(16 565)			178 321	(125 070)	53 251		
	52115	за 2017 г.	147 181	(96 719)	50 462	23 870		(2 354)	2 342	(15 631)			168 697	(110 008)	58 689		
прочие	52016	за 2018 г.	512	(334)	178			(368)	368	(34)			144	-	144		
	52116	за 2017 г.	512	(278)	234					(56)			512	(334)	178		

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода						
			На начало года			выбыло			начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость		накопленная амортизация					
7	8	9	10	11	12	13	14	15	16						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2018 г.	118 595	-	118 595	799	-	-	-	-	-	-	119 394	-	119 394
	5212	за 2017 г.	111 962	-	111 962	6 633	-	-	-	-	-	-	118 595	-	118 595
в том числе:															
земельные участки	52021	за 2018 г.	118 595	-	118 595	799							119 394		119 394
	52121	за 2017 г.	111 962		111 962	6 633							118 595		118 595
	52022	за 2018 г.	-	-	-	-							-		-
	52122	за 2017 г.	-	-	-	-							-		-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2018 г.	-	-	-	-							-		-
	5213	за 2017 г.	-	-	-	-							-		-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 г.	-	-	-	-							-		-
	5230	за 2017 г.	-	-	-	-							-		-
в том числе:															
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2018 г.	-	-	-	-							-		-
	5231	за 2017 г.	-	-	-	-							-		-
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2018 г.	-	-	-	-							-		-
	5232	за 2017 г.	-	-	-	-							-		-

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

Наименование показателя	Код	За 2018 год	За 2017 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 757 426	2 190 006
в том числе:			
производственные здания	5261	195 165	59 299
сооружения, кроме ЛЭП	5262	46 838	51 997
линии электропередачи и устройства к ним	5263	1 779 756	1 400 798
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	735 667	674 272
производственный и хозяйственный инвентарь	5265		3 640
прочие	5266		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	104 108	73 811
в том числе:			
производственные здания	5271		
сооружения, кроме ЛЭП	5272	15 404	10 690
линии электропередачи и устройства к ним	5273	60 511	46 027
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	28 193	17 094
производственный и хозяйственный инвентарь	5275		
прочие	5276		

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 2018 г.	На <u>31 декабря</u> 2017 г.	На <u>31 декабря</u> 2016 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2 587 436	2 732 044	2 591 990
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	37 276 759	36 976 397	1 197 074
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	1 906 374	1 958 009	1 662 279
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	287 025	44 934	44 934
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода
			На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость капитальных вложений	
			4	5	6	7	8
1	2	3					
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 18 г. (1)	17 596 279	21 070 327	(1 025 706)	(23 191 093)	14 449 807
	5250	за 20 17 г. (2)	20 245 267	28 539 391	(2 437 644)	(28 750 735)	17 596 279
в том числе:							
незавершенное строительство	5241	за 20 18 г. (1)	16 624 289	16 888 495	(986 713)	(19 475 169)	13 050 902
	5251	за 20 17 г. (2)	18 857 789	20 873 248	(832 293)	(22 274 455)	16 624 289
приобретение основных средств	5242	за 20 18 г. (1)	192 184	915 258	(960 258)	(960 258)	147 184
	5252	за 20 17 г. (2)	138 732	927 891	(80 932)	(793 507)	192 184
оборудование к установке	5243	за 20 18 г. (1)	738 961	512 760	(80 932)	(793 507)	1 251 721
	5253	за 20 17 г. (2)	1 207 901	1 055 479	(1 524 419)	(38 993)	738 961
прочие	5244	за 20 18 г. (1)	40 845	2 753 814	(38 993)	(2 755 666)	-
	5254	за 21 17 г. (2)	40 845	5 682 773	(5 682 773)	(5 682 773)	40 845

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период											
			На начало года	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	поступления иные начисления	начисление резерва	погашение	выбывтие	восстановление резерва	учтенные по условиям договора	На конец периода			
			учтенные по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 18 г. (1)	6 112 315	(6 018)	4 186 787	1	(25 210)	(6 438 692)	-	-	23 279	3 860 411	(7 949)	
	5292	за 20 17 г. (2)	559 769	-	6 409 316	422 223	(19 044)	(1 265 488)	(628)	(12 877)	12 398	6 112 315	(6 018)	
в том числе:														
капитальное строительство	52911	за 20 18 г. (1)	6 110 060	(6 018)	4 186 164	1	(25 210)	(6 438 262)			23 279	3 857 963	(7 949)	
	52921	за 20 17 г. (2)	559 764	-	6 409 316	419 973	(19 044)	(1 265 488)	(628)	(12 877)	12 398	6 110 060	(6 018)	
приобретение основных средств	52912	за 20 18 г. (1)	2 255	-	623			(430)				2 448	-	
	52922	за 20 17 г. (2)	5	-	2 250							2 255	-	
прочие	52913	за 20 18 г. (1)	-	-								-	-	
	52923	за 20 17 г. (2)	-	-								-	-	

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 18 г.	26 808 131	(8 413 678)	-	-	181 217	-	-	26 808 131	(8 232 461)
	5311	за 20 17 г.	26 808 131	(8 580 120)	-	-	166 442	-	-	26 808 131	(8 413 678)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 18 г.	16 188 131	-	-	-	(3 403)	-	-	16 188 131	(3 403)
	53121	за 20 17 г.	16 188 131	-	-	-	-	-	-	16 188 131	-
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 18 г.	16 135 313	-	-	-	-	-	-	16 135 313	-
	531211	за 20 17 г.	16 135 313	-	-	-	-	-	-	16 135 313	-
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531212	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530213	за 20 18 г.	52 818	-	-	-	(3 403)	-	-	52 818	(3 403)
	531213	за 20 17 г.	52 818	-	-	-	-	-	-	52 818	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531231	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53024	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53124	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53025	за 20 18 г.	10 620 000	(8 413 678)	-	-	184 620	-	-	10 620 000	(8 229 058)
	53125	за 20 17 г.	10 620 000	(8 580 120)	-	-	166 442	-	-	10 620 000	(8 413 678)
Прочие	53026	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53126	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные ФВ, именуемые текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531311	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531312	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530313	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531313	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531331	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53034	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 18 г.	26 808 131	(8 413 678)	-	-	184 620	-	(3 403)	26 808 131	(8 232 461)
	5313	за 20 17 г.	26 808 131	(8 580 120)	-	-	166 442	-	-	26 808 131	(8 413 678)

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		6	Изменения за период		10	На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)		перво-начальная стоимость	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ- всего	5305	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные капиталы других обществ - всего	53061	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53161	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53162	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53163	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531631	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53064	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53164	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53065	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53165	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53066	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53166	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	
						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 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53171	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53172	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53173	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
Долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	531731	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие	53074	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53174	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5317	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 18 г. (1)	26 808 131	(8 413 678)	-	-	181 217	-	-	26 808 131	(8 232 461)	
	5310	за 20 17 г. (2)	26 808 131	(8 580 120)	-	-	166 442	-	-	26 808 131	(8 413 678)	

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	(8 413 678)	-	181 217	-	(8 232 461)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой	7110	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	71111					-
зависимых хозяйственных обществ	71112					-
прочие	71113					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7113					-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131					-
Прочие	7114					-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121					-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211					-
Прочие	7122					-
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130	(8 413 678)	-	181 217	-	(8 232 461)
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	-	-	(3 403)	-	(3 403)
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	71311					-
зависимых хозяйственных обществ	71312					-
прочие	71313			(3 403)		(3 403)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7133					-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331					-
Предоставленные займы	7134					-
Депозитные вклады	7135	(8 413 678)		184 620		(8 229 058)
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	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	72111					-
зависимых хозяйственных обществ	72112					-
прочие	72113					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7212					-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121					-
Прочие	72123					-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
Ценные бумаги других организаций - всего	7221					-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211					-
Прочие	7222					-
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	72311					-
зависимых хозяйственных обществ	72312					-
прочие	72313					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7233					-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331					-
Предоставленные займы	7234					-
Депозитные вклады	7235					-
Прочие	7236					-

5.5. Материально-производственные запасы

5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 18 г.	933 649	(4 555)	1 109 969	(949 556)	(13 541)	-	X	1 094 062	(18 096)
	5420	за 20 17 г.	845 002	-	915 352	(826 705)	(4 555)	-	X	933 649	(4 555)
сырье и материалы	5401	за 20 18 г.	933 649	(4 555)	1 109 969	(949 556)	(13 541)	-		1 094 062	(18 096)
	5421	за 20 17 г.	845 002	-	915 352	(826 705)	(4 555)	-		933 649	(4 555)
незавершенное производство	5402	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-		-	-
	5422	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-		-	-
товары отгруженные	5403	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-		-	-
	5423	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-		-	-
готовая продукция и товары	5404	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-		-	-
	5424	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-		-	-
прочие запасы и затраты	5405	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-		-	-
	5425	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-		-	-

5.5.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	1 147 369	987 221	791 336
в том числе:				
сырье и материалы	5441	1 147 369	987 221	791 336
незавершенное производство	5442			
товары отгруженные	5443			
готовая продукция и товары	5444			
прочие запасы и затраты	5442			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5446			
товары отгруженные	5447			
готовая продукция и товары	5448			
прочие запасы и затраты	5449			

5.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период														
			На начало года		поступление						погашение				перевод	На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	из долго- в 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	5501	за 20 18 г.	458 916	-	1 094 743	-	(1 566)	(1 108 591)	-	-	-	(341 850)	103 218	(1 566)			
	5521	за 20 17 г.	323 996	-	1 922 277	-	(115 138)	(1 983 401)	-	-	115 138	196 044	458 916	-			
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 18 г.	186 700	-	1 068 090	-	(1 566)	(1 063 170)	-	-	-	(179 225)	12 395	(1 566)			
	5522	за 20 17 г.	217 006	-	1 470 381	-	(114 352)	(1 697 285)	-	-	114 352	196 598	186 700	-			
в том числе:																	
по передаче электроэнергии	55021	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	55221	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
по телеприсоединению	55022	за 20 18 г.	141 052	-	1 065 941	-	(1 566)	(1 061 021)	-	-	-	(133 577)	12 395	(1 566)			
	55222	за 20 17 г.	217 006	-	1 422 584	-	(114 352)	(1 695 136)	-	-	114 352	196 598	141 052	-			
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 18 г.	-	-	2 149	-	-	(2 149)	-	-	-	-	-	-			
	55223	за 20 17 г.	-	-	2 149	-	-	(2 149)	-	-	-	-	-	-			
по перепродаже электроэнергии и мощности	55024	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	55224	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
по доходам от аренды	55025	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	55225	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
по прочим	55026	за 20 18 г.	45 648	-	-	-	-	-	-	-	-	(45 648)	-	-			
	55226	за 20 17 г.	-	-	45 648	-	-	-	-	-	-	-	45 648	-			

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		ПОСТУПЛЕНИЕ					перевод из долго- в кратко- срочную задолженность			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Авансы выданные	5503	за 20 18 г.	31 461	-	26 619			(32 201)				(6 914)	18 965	-
	5523	за 20 17 г.	33 596		8 859		(786)	(10 994)			786		31 461	-
Векселя к получению	5504	за 20 18 г.	-	-									-	-
	5524	за 20 17 г.											-	-
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 18 г.	240 755	-	34	-	-	(13 220)	-	-	-	(155 711)	71 858	-
	5525	за 20 17 г.	73 394	-	443 037	-	-	(275 122)	-	-	-	(564)	240 755	-
в том числе:														
беспроцентные векселя	55051	за 20 18 г.	-	-									-	-
	55251	за 20 17 г.											-	-
прочие	55052	за 20 18 г.	240 755	-	34			(13 220)				(155 711)	71 858	-
	55252	за 20 17 г.	73 394	-	443 037			(275 122)				(554)	240 755	-
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 18 г.	232 799	-	34	-	-	(31 440)	-	-	-	(201 359)	34	-
	5526	за 20 17 г.	-	-	232 799	-	-	-	-	-	-	-	232 799	-
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 18 г.	213 812	-	34			(12 453)				(201 359)	34	-
	55261	за 20 17 г.			213 812								213 812	-
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 18 г.	18 987	-				(18 987)					-	-
	55262	за 20 17 г.			18 987								18 987	-

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		ПОСТУПЛЕНИЕ					перевод из долго- в кратко- срочную задолженность			учтенная величина резерва по условиям Договора	величина резерва по сомни- тельным долгам			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет раннее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15						
1	2	3															
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 18 г.	11 001 987	(3 786 394)	159 521 756	-	(2 497 292)	(160 011 781)	(92 212)	(61 728)	1 814 489	341 850	10 699 872	(4 376 985)			
	5530	за 20 17 г.	11 013 343	(4 371 028)	205 648 976	-	(1 974 159)	(205 097 130)	(341 466)	(25 692)	2 217 327	(196 044)	11 001 987	(3 786 394)			
	5511	за 20 18 г.	6 537 640	(2 236 961)	89 845 899	-	(2 132 951)	(89 146 035)	(86 592)	(53 659)	1 725 287	(300 028)	6 797 225	(2 558 033)			
	5531	за 20 17 г.	6 219 907	(2 690 224)	87 046 482	-	(1 927 486)	(86 201 127)	(321 942)	(9 082)	2 058 807	(196 598)	6 537 640	(2 236 961)			
в том числе:	55111	за 20 18 г.	3 704 123	(1 053 528)	81 191 947		(457 510)	(80 553 284)			70 237		4 342 786	(1 440 801)			
	55311	за 20 17 г.	3 509 003	(1 313 570)	71 508 195		(504 530)	(71 313 075)			764 572		3 704 123	(1 053 528)			
	55112	за 20 18 г.	2 314 185	(1 162 895)	7 920 530		(1 654 212)	(8 259 546)	(83 651)	(53 579)	1 642 905	75 372	1 913 311	(1 090 551)			
	55312	за 20 17 г.	2 621 607	(1 344 724)	14 636 050		(1 387 792)	(14 423 684)	(319 084)	(4 106)	1 250 537	(196 598)	2 314 185	(1 162 895)			
по организации функционирования и развития ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 20 18 г.	-	-	2 149			(2 149)					-	-			
	55313	за 20 17 г.			2 149			(2 149)					-	-			
по передаче электросетевых мощностей	55114	за 20 18 г.	-	-									-	-			
	55314	за 20 17 г.											-	-			
по доходам от аренды	55115	за 20 18 г.	118 874	(7 996)	235 951		(11 324)	(168 728)	(2 324)	(49)	58		183 724	(16 938)			
	55315	за 20 17 г.	24 830	(12 606)	251 995		(10 766)	(157 951)			15 376		118 874	(7 996)			
	55116	за 20 18 г.	400 458	(12 542)	495 322		(9 905)	(162 328)	(617)	(31)	12 087	(375 400)	357 404	(9 743)			
	55316	за 20 17 г.	64 467	(19 324)	648 093		(24 398)	(304 268)	(2 858)	(4 976)	28 322		400 458	(12 542)			
Авансы выданные	5512	за 20 18 г.	1 457 573	(589 907)	14 312 821		(28 127)	(14 600 108)	(1 077)	(2)	84 508	6 914	1 176 121	(532 449)			
	5532	за 20 17 г.	1 364 805	(723 365)	15 578 532		(44 574)	(15 450 373)	(19 524)	(15 867)	158 508		1 457 573	(589 907)			
Векселя к получению	5513	за 20 18 г.	-	-									-	-			
	5533	за 20 17 г.											-	-			

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		поступление					на конец периода			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)	принятые проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5514	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5535	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 18 г.	3 006 774	(959 526)	55 363 036	-	(336 214)	(56 265 638)	(4 543)	(8 067)	4 694	634 964	2 726 526	(1 286 503)	
	5536	за 20 17 г.	3 428 631	(957 439)	103 023 962	-	(2 099)	(103 445 630)	-	(743)	12	554	3 006 774	(959 526)	
в том числе:															
беспроцентные векселя	55161	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55361	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
переплата по налогам и сборам	55162	за 20 18 г.	127 284	-	33 861 394	-	-	(33 821 457)	-	-	-	-	167 221	-	
	55362	за 20 17 г.	1 494 281	-	30 357 528	-	-	(31 724 525)	-	-	-	-	127 284	-	
реализация имущества	55163	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55363	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	55164	за 20 18 г.	2 879 490	(959 526)	21 501 642	-	(336 214)	(22 444 181)	(4 543)	(8 067)	4 694	634 964	2 559 305	(1 286 503)	
	55364	за 20 17 г.	1 934 350	(957 439)	72 666 434	-	(2 099)	(71 721 105)	-	(743)	12	554	2 879 490	(959 526)	
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 18 г.	1 797 629	-	1 423 324	-	-	(2 060 445)	-	-	-	201 359	1 361 867	-	
	5537	за 20 17 г.	213 562	-	8 878 818	-	-	(7 294 751)	-	-	-	-	1 797 629	-	
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 18 г.	1 765 677	-	1 423 324	-	-	(2 028 493)	-	-	-	201 359	1 361 867	-	
	55371	за 20 17 г.	213 562	-	8 846 866	-	-	(7 294 751)	-	-	-	-	1 765 677	-	
задолженность зависимых обществ	55172	за 20 18 г.	31 952	-	31 952	-	-	(31 952)	-	-	-	-	-	-	
	55372	за 20 17 г.	-	-	31 952	-	-	-	-	-	-	-	31 952	-	
Итого	5500	за 20 18 г.	11 460 903	(3 786 394)	160 616 499	-	(2 498 858)	(161 120 372)	(92 212)	(61 728)	1 814 489	-	10 803 090	(4 378 551)	
	5520	за 20 17 г.	11 337 339	(4 371 028)	207 571 253	-	(2 089 297)	(207 080 531)	(341 466)	(25 692)	2 332 465	-	11 460 903	(3 786 394)	

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		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	4 400 149	844 517	4 676 858	919 510	4 684 674	313 636
в том числе:							
покупатели и заказчики, в том числе	5641	2 867 741	799 125	3 032 606	796 416	2 726 854	55 878
по передаче электроэнергии	56411	1 121 239	62 736	1 089 245	35 717	1 361 236	47 666
по техприсоединению	56412	1 547 473	564 041	1 798 896	636 000	1 351 454	6 730
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	56413						
по перепродаже электроэнергии и мощности	56414						
по доходам от аренды	56415	168 313	151 374	105 162	97 165	14 164	1 482
прочие	56416	30 716	20 974	39 303	27 534		
векселя к получению	5642						
задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5643						
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5644						
авансы выданные	5645	572 162	42 492	681 277	117 465	615 651	2 770
прочая дебиторская задолженность	5646	960 246	2 900	962 975	5 629	1 342 169	254 988

Главный бухгалтер

подпись

Г.В. Кузнецова
расшифровка подписи

5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		перевод из долгосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	5					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 18 г.	2 317 968	3 150 040	-	(950 859)	-	(623 869)	3 893 280	
	5571	за 20 17 г.	2 571 466	2 175 605	-	(429 065)	-	(2 000 038)	2 317 968	
в том числе:										
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 18 г.	107 937	101 072	-	(103 282)	-	(45 700)	60 027	
	5572	за 20 17 г.	634 901	34 589	-	(25 452)	-	(536 101)	107 937	
в том числе:										
строительство	55521	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	55721	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	55522	за 20 18 г.	107 937	101 072	-	(103 282)	-	(45 700)	60 027	
	55722	за 20 17 г.	634 901	34 589	-	(25 452)	-	(536 101)	107 937	
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 18 г.	2 210 031	3 048 968	-	(947 577)	-	(578 169)	3 833 253	
	5573	за 20 17 г.	1 936 565	2 141 016	-	(403 613)	-	(1 463 937)	2 210 031	
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 18 г.	1 078	2 172	-	-	-	(1 317)	1 933	
	5574	за 20 17 г.	-	1 078	-	-	-	-	1 078	
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 18 г.	1 078	2 172	-	-	-	(1 317)	1 933	
	55741	за 20 17 г.	-	1 078	-	-	-	-	1 078	
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	55742	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление			погашение	списание на финансовый результат		перевод из долгосрочную 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 18 г.	27 960 548	176 809 192	-	(179 332 110)	(162 646)	623 869	25 898 863	
в том числе:	5580	за 20 17 г.	27 228 990	181 545 871	61	(182 754 552)	(59 860)	2 000 038	27 960 548	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 18 г.	12 137 381	68 508 280	-	(68 516 503)	(22 852)	25 168	12 131 474	
	5581	за 20 17 г.	13 269 907	76 849 060	61	(78 526 324)	(46 012)	590 689	12 137 381	
в том числе:	55611	за 20 18 г.	7 711 871	19 458 348		(20 170 572)	(18 251)		6 981 396	
строительство	55811	за 20 17 г.	4 876 104	24 722 219	61	(21 842 565)	(43 948)		7 711 871	
прочие	55612	за 20 18 г.	4 425 510	49 049 932		(48 345 931)	(4 601)	25 168	5 150 078	
	55812	за 20 17 г.	8 393 803	52 126 841		(56 683 759)	(2 064)	590 689	4 425 510	
Авансы полученные	5562	за 20 18 г.	11 357 277	59 235 247	-	(60 171 790)	(139 725)	598 701	10 879 710	
	5582	за 20 17 г.	11 182 183	55 206 782	-	(56 074 673)	(12 521)	1 055 506	11 357 277	
в том числе:	55621	за 20 18 г.	2 064	55 112 326		(55 111 563)			2 827	
по передаче электроэнергии	55821	за 20 17 г.	8 374	48 853 098		(48 859 408)			2 064	
по теплоснабжению	55622	за 20 18 г.	11 327 422	3 943 859		(4 873 538)	(138 737)	598 701	10 857 707	
	55822	за 20 17 г.	11 157 530	6 182 587		(7 056 364)	(11 837)	1 055 506	11 327 422	
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительно-электросетевого комплекса	55623	за 20 18 г.	23 868	151 981		(156 263)	(988)		18 598	
	55823	за 20 17 г.	16 154	151 538		(143 140)	(684)		23 868	
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 18 г.	-						-	
	55824	за 20 17 г.	-						-	

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода				
				поступление			погашение	списание на финансовый результат		перевод из долгосрочную в краткосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
по участию в оружейных организациях	55625	за 20 18 г.	-										
	55825	за 20 17 г.											
по услугам аренды	55626	за 20 18 г.	3 923	27 081		(30 426)							578
	55826	за 20 17 г.	125	19 559		(15 761)							3 923
по прочим	55627	за 20 18 г.	-										-
	55826	за 20 17 г.											-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 18 г.	-	2 420 451		(2 299 990)							120 461
	5583	за 20 17 г.	-	1 890 647		(1 890 647)							-
Векселя к уплате	5564	за 20 18 г.	-										-
	5584	за 20 17 г.	-										-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 18 г.	249 160	1 730 087		(1 745 076)							234 171
	5585	за 20 17 г.	221 768	1 601 305		(1 573 913)							249 160
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 18 г.	1 704 260	29 628 982		(30 715 453)							617 789
	5586	за 20 17 г.	246 503	30 629 864		(29 172 107)							1 704 260
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 18 г.	236 614	6 184 324		(6 177 175)							243 763
	5587	за 20 17 г.	636 007	5 818 800		(6 218 193)							236 614
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 18 г.	2 275 856	9 101 821		(9 706 123)		(69)					1 671 485
	5588	за 20 17 г.	1 672 622	9 549 413		(9 298 895)		(1 327)	353 843				2 275 856
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 18 г.	2 658 977	8 690 410		(7 945 611)		(4 831)	1 317				3 400 262
	5589	за 20 17 г.	2 009 174	15 511 610		(14 861 807)		-	-				2 658 977
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 18 г.	2 658 513	8 690 410		(7 945 147)		(4 831)	1 317				3 400 262
	55891	за 20 17 г.	2 009 174	15 511 146		(14 861 807)							2 658 513
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 18 г.	464	464		(464)							-
	55892	за 20 17 г.											464
Итого	5550	за 20 18 г.	30 278 516	179 959 232		(180 282 969)		(162 646)	-				29 792 133
	5570	за 20 17 г.	29 800 456	183 721 476	61	(183 183 617)		(59 860)	-				30 278 516

5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность		5 055 477	6 346 084	10 894 492
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5691	1 947 587	3 884 926	3 915 201
в т. ч.				
строительство	56911			
прочие	56912	1 947 587	3 884 926	3 915 201
Векселя к уплате	5692			
Задолженность по оплате труда перед персоналом	5693			
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5694			
Задолженность по налогам и сборам	5695			
Авансы полученные	5696	3 107 890	2 398 172	6 979 291
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5697			
Прочая кредиторская задолженность	5698		62 986	

5.6.7. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы задолженности	Погашение процентов	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные заемные средства - всего	7410	за 20 18 г.	25 905 000	111 994 150	-	(105 918 120)	-	-	31 981 030
	7430	за 20 17 г.	21 860 884	113 225 919	-	(95 320 919)	-	(13 860 884)	25 905 000
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 18 г.	25 905 000	111 994 150		(105 918 120)			31 981 030
	7431	за 20 17 г.	21 860 884	113 225 919		(95 320 919)		(13 860 884)	25 905 000
Займы	7412	за 20 18 г.	-						-
	7432	за 20 17 г.	-						-
Краткосрочные заемные средства - всего	7420	за 20 18 г.	11 019 601	49 628 746	2 398 208	(58 108 120)	(2 381 614)	-	2 556 821
	7440	за 20 17 г.	10 443 083	7 250 609	2 750 049	(20 471 235)	(2 813 789)	13 860 884	11 019 601
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 18 г.	8 479 374	49 628 746		(58 108 120)			-
	7441	за 20 17 г.	7 839 116	7 250 609		(20 471 235)		13 860 884	8 479 374
Проценты по кредитам	74211	за 20 18 г.	45 296		2 213 731		(2 182 966)		76 061
	74411	за 20 17 г.	63 785		2 522 444		(2 540 933)		45 296
Займы	7422	за 20 18 г.	2 494 931		184 477		(198 648)		2 480 760
	7442	за 20 17 г.	2 540 182		227 605		(272 856)		2 494 931

5.6.8. Затраты по кредитам и займам

Показатель		По долгосрочным кредитам и займам	По краткосрочным кредитам и займам
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты по кредитам всего:	7510	2 073 036	140 695
списанные на прочие расходы	7511	907 834	75 102
включенные в стоимость активов	7512	1 165 202	65 593
Затраты по займам всего:	7520	-	184 477
списанные на прочие расходы	7521		81 826
включенные в стоимость активов	7522		102 651
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	2 073 036	325 171
начисленные %	7531	2 073 036	325 171
другие затраты	7532		

5.7.1. Оценочные обязательства

Показатель		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Наименование	Код					
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	1 483 366	3 803 911	(762 749)	-	4 524 528
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	221 829	695 264	(533 840)		383 253
Выплата вознаграждения по итогам года	5702	77 120	252 546	(67 195)		262 471
Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5703	12 810	596 798	(12 810)		596 798
Претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5704		745 253			745 253
Прочие оценочные обязательства	5705	1 171 607	1 514 050	(148 904)		2 536 753
Из общей суммы условных обязательств:						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5706		767 709			
Созданные за счет прочих расходов	5707		2 932 544			
Включенные в стоимость актива	5708		103 657			

5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5	6
Остаток на начало отчетного года	7700	15 070 855	3 014 171	26 274 735	5 254 947
Доход	7710	4 793 055	967 203	9 985 410	1 972 751
Расход	7720	(2 308 745)	(449 773)	(5 166 620)	(1 035 579)
Результат изменения налоговых ставок	7730	X		X	
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740				
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750				
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760	439 425	(11 975)	132 930	(28 187)
Остаток на конец отчетного периода	7800	17 994 590	3 519 626	31 226 455	6 163 932

5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
Наименование	Код	2018 г.	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	4 864 303	4 829 604	4 317 254
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	4 864 303	4 829 604	4 317 254
Выданные под собственные обязательства– всего	5810	220 663	219 500	930 988
в том числе:				
векселя	5811	66 000	66 000	66 000
имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	58121			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58122			
прочее	58123			
прочие выданные	5813	154 663	153 500	864 988

5.9. Государственная помощь

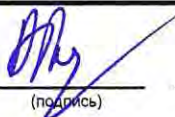
Наименование показателя	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>									
на текущие расходы	5901								
компенсации чернобыльцам	5902								
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	5903								
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	5904								
на вложения во внеоборотные активы	5905								
прочие цели	5906								
<i>из них:</i>									
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911		4 452	(4 452)	-		3 631	(3 631)	-
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912								

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За 12 месяцев 2018 г.	За 12 месяцев 2017 г.
Наименование	Код		
1	2		
Прочие доходы всего	8000	4 090 738	5 173 926
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	6 769	8 159
От реализации квартир	8002		
От реализации МПЗ	8003	86 355	59 979
От реализации валюты	8004		
От реализации нематериальных активов	8005		
От продажи ценных бумаг	8006		
От реализации других активов	8007	82	127
От совместной деятельности	8008		
Прибыль 2017 г., выявленная в отчетном периоде	8009	433 519	450 074
Прибыль 2016 г., выявленная в отчетном периоде	8010	76 782	126 746
Прибыль 2015 г., выявленная в отчетном периоде	8011	17 628	389
Прибыль до 01.01.2015 г., выявленная в отчетном периоде	8012		
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	83 392	221 540
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014	162 646	59 861
Курсовые разницы	8015		
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	55 835	68 829
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017	4 370	4
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018	83 961	33 754
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	29 115	39 227
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020		
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	1 838 716	2 347 093
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	89 208	609 371
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023	2 358	
Доходы по договорам уступки права требования	8024		
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	656 064	722 712
Страховые выплаты к получению	8026	4 092	16 660
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027		
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028	935	1 341
Дисконт по вексям	8029		
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030		
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031	184 620	166 442
Дооценка объектов основных средств	8032		
Доход от дооценки ранее оцененных объектов ОС	8033		
Доход от погашения векселей	8034		
Прочие	8035	274 291	241 618

Показатель		За 12 месяцев 2018 г.	За 12 месяцев 2017 г.
Наименование	Код		
1	2		
Прочие расходы всего	8100	(8 679 068)	(8 280 984)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	(3 243)	(3 332)
От реализации квартир	8102		
От реализации МПЗ	8103	(81 410)	(51 505)
От реализации валюты	8104		
От реализации нематериальных активов	8105		
От продажи ценных бумаг	8106		
От реализации других активов	8107	(66)	(98)
Другие налоги	8108	(6 553)	(11)
Расходы по оплате услуг банков	8109	(506)	(525)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(6 083)	(1 679)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(2 525 363)	(2 111 770)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112	(3 403)	
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	(15 890)	(4 555)
Резерв по прекращаемой деятельности	8114		
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(2 932 545)	(1 087 432)
Выбытие активов без дохода	8116	(1 015 131)	(1 861 838)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117	(15 782)	(38 159)
Убыток 2017 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(170 183)	(627 766)
Убыток 2016 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(12 752)	(26 534)
Убыток 2015 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(695)	(3 026)
Убыток до 01.01.2015 г., выявленный в отчетном периоде	8121		(349)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(287 183)	(997 052)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(27 487)	(21 587)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124		
Дисконт по векселям	8125		
Расходы по договорам уступки права требования	8126		
Невозмещаемый НДС	8127	(69 136)	(35 808)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128	(106 001)	(106 747)
Взносы в объединения и фонды	8129	(5 402)	(8 915)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(42 496)	(40 887)
Курсовые разницы	8131		
Судебные издержки	8132	(122 490)	(88 115)
Хищения, недостачи	8133	(148 379)	(25 420)
Издержки по исполнителю производству	8134	(129 753)	(184 859)
Погашение стоимости квартир работников	8135		
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(284 418)	(235 810)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(13 443)	(11 926)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	(7 572)	(3 594)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(40 296)	(36 897)
Расходы на благотворительность	8140	(81 500)	(203 049)
Стоимость погашаемых векселей	8141		
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143		
Уценка объектов основных средств	8144		
Прочие	8145	(523 907)	(461 739)

Руководитель


(подпись)

А.В. Рюмин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Г.В. Кузнецова

« 20 » февраля 20 19 г.

5.13. Информация по отчетным сегментам

Код	Период	Санкт-Петербург	Ленинградская область	Наименование отчетного сегмента 6	Наименование отчетного сегмента 7	Наименование отчетного сегмента 8	Прочие сегменты	Итого
2	3	4	5	6	7	8	9	10
1								
8310	2018	49 690 767	26 758 847					76 449 614
8311	2017	50 947 041	23 734 849					74 681 890
8320	2018							-
8321	2017							-
8300	2018	49 690 767	26 758 847					76 449 614
8400	2017	50 947 041	23 734 849					74 681 890
8301	2018	43 275 302	25 531 433					68 806 735
8401	2017	38 690 510	21 909 655					60 600 165
8302	2018	5 968 380	1 097 716					7 066 096
8402	2017	11 786 962	1 589 809					13 376 771
8303	2018	447 086	129 697					576 783
8403	2017	469 570	235 384					704 954
8303	2018	198 421	132 281					330 702
8403	2017	325 470	221 844					547 314
8304	2018	461 144	603 618					1 064 762
8404	2017	762 179	620 397					1 382 576
8305	2018	2 929 136	362 973					3 292 109
8405	2017	3 684 798	471 628					4 156 426
8306	2018	11 653 216	(1 266 993)					10 386 223
8406	2017	15 373 312	(2 812 314)					12 560 998
8307	2018	135 797 854	78 922 516					214 720 370
8407	2017	129 065 156	76 612 428					205 677 584
8308	2018	119 920 727	78 465 668					198 386 395
8408	2017	114 373 280	76 156 563					190 529 843
8309	2018	37 695 448	37 322 996					75 018 444
8409	2017	37 059 253	36 882 177					73 941 430
8390	2018	6 948 482	4 820 978					11 769 460
8490	2017	6 290 275	4 307 156					10 597 431

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах
ПАО «Ленэнерго» за 2018 год**

Настоящие Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Ленэнерго» за 2018 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской (финансовой) отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2018 года.

Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Юридический адрес Общества: 196247, Санкт-Петербург, пл. Конституции, д. 1.

Почтовый адрес Общества: 196247, Санкт-Петербург, пл. Конституции, д. 1.

ИНН (КПП): 7803002209 (781001001).

ОГРН: 1027809170300.

Дата государственной регистрации: 22 января 1993 года, номер свидетельства 2084. Орган, осуществлявший государственную регистрацию – Регистрационная палата Мэрии Санкт-Петербурга. Общество создано без ограничения срока деятельности.

В настоящее время Общество осуществляет свою деятельность на территории двух субъектов РФ: Санкт-Петербурга и Ленинградской области.

Основной целью деятельности Общества является получение прибыли. Для получения прибыли Общество в праве осуществлять следующие виды деятельности:

- передачу электрической энергии;
- деятельность по эксплуатации электрических сетей;
- подключение дополнительной мощности потребителям;
- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.

Среднегодовая численность работающих сотрудников Общества по состоянию на 31 декабря 2018 составила 7 109 человек (31 декабря 2017 года - 6 951 человек).

Состав совета директоров и исполнительного органа Общества на дату составления отчетности представлен следующим образом:

Совет директоров Общества избран решением годового Общего собрания акционеров 08 июня 2018 года в количестве 13 человек. По состоянию на 31 декабря 2018 года в состав Совета директоров Общества входили:

№ п/п	ФИО	Должность
1	Ливинский Павел Анатольевич	Председатель Совета директоров ПАО «Ленэнерго», Председатель Правления, Генеральный директор ПАО «Россети»
2	Бондарчук Андрей Сергеевич	Председатель Комитета по энергетике и инженерному обеспечению Санкт-Петербурга
3	Герман Александр Викторович	Заместитель председателя Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга

№ п/п	ФИО	Должность
4	Колесникова Ольга Васильевна	Первый заместитель председателя Комитета по энергетике и инженерному обеспечению Санкт-Петербурга
5	Краинский Даниил Владимирович	Главный советник ПАО «Россети»
6	Милославский Сергей Львович	Заместитель генерального директора ОАО «Метрострой»
7	Ольхович Евгений Александрович	Заместитель Генерального директора по стратегическому развитию и технологическим инновациям ПАО «Россети»
8	Пикин Сергей Сергеевич	Директор Фонда энергетического развития
9	Рюмин Андрей Валерьевич	Генеральный директор ПАО «Ленэнерго»
10	Сафаров Гасан Гусейнович	Первый заместитель председателя Комитета по тарифам Санкт-Петербурга
11	Сергеева Ольга Андреевна	Заместитель Генерального директора – руководитель Аппарата ПАО «Россети»
12	Сергеев Сергей Владимирович	Заместитель Генерального директора по капитальному строительству ПАО «Россети»
13	Соловьева Людмила Дмитриевна	Заместитель председателя жилищного комитета Санкт-Петербурга

По состоянию на 31 декабря 2018 года в состав Правления ПАО «Ленэнерго» входили:

№	ФИО	Занимаемая должность в ПАО «Ленэнерго»
1	Рюмин Андрей Валерьевич	Председатель Правления, Генеральный директор ПАО «Ленэнерго»
2	Артемьев Максим Сергеевич	Член Правления, генеральный директор ООО «Экспо-Ресурс»
3	Никонов Александр Дмитриевич	Исполняющий обязанности заместителя генерального директора по безопасности ПАО «Ленэнерго»
4	Смольников Андрей Сергеевич	Член Правления, директор по корпоративному управлению и правовому обеспечению АО «НИЦ ЕЭС»
5	Дьяков Павел Николаевич	Исполняющий обязанности заместителя генерального директора по технологическому присоединению ПАО «Ленэнерго»
6	Мещеряков Илья Михайлович	Директор филиала ПАО «Ленэнерго» «Санкт-Петербургские высоковольтные электрические сети»

2. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 года (с учетом внесенных изменений), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2018 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями, Учетной политикой Общества, утвержденной Приказом от 31 декабря 2013 года № 836 с дополнениями и изменениями, внесенными приказами №132 от 27.03.2015, №183 от 24.04.2015, №310 от 08.07.2015 и №626 от 31.12.2015, №144 от 31.03.2016, №303 от 30.06.2016, № 653

от 09.12.2016, № 699 от 28.12.2016, от 31.12.2016 №746, от 25.09.2017 №500, от 08.12.2017 №692, от 06.02.2018 года №53.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена на основе образцов форм, рекомендованных для применения Приказом Минфина РФ от 2 июля 2010 № 66н (ред. от 06.03.2018 года) «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и Положением ПАО «Россети» о порядке формирования отчетности по российским стандартам бухгалтерского учета.

В случае отсутствия у Общества данных по соответствующим активам, обязательствам, доходам, расходам, хозяйственным операциям, показатели (строки, графы) по которым предусмотрены в образцах форм, эти показатели (строки, графы) в формы организации не включаются.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и представление достоверной бухгалтерской отчетности Общества, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, обеспечение проведения обязательного аудита несет Генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета, подготовку бухгалтерской отчетности, формирование учетной политики, а также за предоставление внутренним и внешним пользователям полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Общества.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2018 год составлена без отступлений от принципов и правил бухгалтерского учета, которые могут иметь место в случае, когда такие правила не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовый результат деятельности Общества.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества раскрыт каждый существенный показатель. Показатель считается существенным, если его отдельное нераскрытие в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

3. ИЗМЕНЕНИЕ ВСТУПИТЕЛЬНЫХ ОСТАТКОВ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2018 ГОД

Изменений вступительных остатков отчетности за 2018 год не было.

4. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Последствия изменения Учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и (или) движение денежных средств, отражаются в бухгалтерской отчетности ретроспективно, за исключением случаев, когда оценка в денежном отношении таких последствий в отношении периодов, предшествующих отчетному, не может быть произведена с достаточной надежностью.

В случае изменения требований, установленных законодательством или федеральными, или отраслевыми стандартами, разработки или выборе новых способов ведения учета, существенном изменении условий деятельности Общества, которые приведут к появлению в хозяйственной деятельности новых фактов хозяйственной деятельности, способы бухгалтерского учета которых не определены в учетной политике, оформляется дополнение к учетной политике. Дополнение к учетной политике оформляется в виде

дополнения к Положению по учетной политике, которое не рассматривается в качестве его новой редакции.

Если в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, применяемые Обществом, то при формировании учетной политики осуществляется разработка соответствующего способа, исходя действующих на текущий момент положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов бухгалтерской (финансовой) отчетности (п. 7 ПБУ 1/2008).

Учетная политика применяется последовательно на протяжении нескольких лет. Дополнения в действующую Учетную политику на 2018 год были внесены Приказом генерального директора ПАО «Ленэнерго» №53 от 06.02.2018 года.

Действующая в Обществе Учетная политика на 2018 год составлена на основе Корпоративного стандарта «Единые Корпоративные учетные принципы (ЕКУП)» и дополнена в целях актуализации корпоративных нормативных актов, формирующих принципы построения Единой учетной системы группы ПАО «Россети», во исполнение приказа ПАО «Россети» от 29.12.2017 № 182 «Об утверждении Положения «Корпоративные учетные принципы для целей бухгалтерского учета».

В течении отчетного года в Учетную политику ПАО «Ленэнерго» вносились следующие дополнения:

- Уточнен порядок работы с Учетной политикой, в части использования нормативной базы при условии, если учетный принцип не прописан в действующей Учетной политике или требуется основания для ее изменения;
- Введены формулировки, описывающие правила ретроспективного отражения последствий изменения Учетной политики;
- Скорректирован перечень основных видов оценочных значений;
- в пункте 3.1.5. Фактические затраты на создание объектов капитального строительства, уточнен перечень фактических затрат на капитальное строительство хозяйственным и подрядным способом;
- уточнена редакция пункта 3.1.6 Оценка затрат по содержанию специализированных подразделений капитального строительства и строительный контроль;
- в пункте 3.2.1 Учет оборудования к установке добавлен абзац, вводящий требование при передаче оборудования в монтаж подрядным организациям оформлять акт по форме ОС-15, утвержденный Учетной политикой Общества;
- уточнена формулировка пункта 3.3.16 Срок полезного использования, добавлено требование установления срока полезного использования по вновь вводимым основным средствам специально назначаемыми Комиссиями по приемке основных средств и установлению сроков полезного использования на основании технических специалистов, с учетом технической документации и заполнения формы ОС-17 Акт технического заключения по определению срока полезного использования и кода ОКОФ амортизируемого имущества. Установлены с 01.01.2018 года фиксированные сроки полезного использования для отдельных групп энергетического оборудования и передаточных сооружений;
- уточнены формулировки пунктов 3.3.17, 3.3.20, 3.3.24 раздела 3.3 Основные средства в части начисления амортизации по законсервированным объектам основных средств, документообороту по восстановлению и выбытию основных средств;
- в пункте 3.5.5 Единица учета НМА добавлен абзац с формулировкой инвентарного объекта НМА;

- в разделе 3.11 Расчеты с дебиторами и кредиторами изменены редакции отдельных абзацев пунктов 3.11.9 Расчеты с персоналом по оплате труда (дата формирования и выдачи расчетных листков), пункт 3.11.10 Расчеты с подотчетными лицами (дата возникновения задолженности подотчетного лица при перечислении денежных средств на пластиковую карту работника), пункт 3.11.7 (формулировка безнадежной дебиторской задолженности);
- в пункте 3.11.16 Резерв сомнительных долгов уточнено описание даты и формулировок в механизме создания резерва и условия его пересмотра и восстановления. Уточнения не требуют пересчета ранее созданных резервов.

Добавления и уточнения, внесенные в текст Учетной политики для целей бухгалтерского учета, не оказывают существенного влияния на оценку статей бухгалтерской (финансовой) отчетности в 2018 году, и являются дополнениями, носящими характер более подробного описания типовых для Общества аспектов учета.

5. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

В соответствии с п. 6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется как сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная организацией при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

В соответствии с п. 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

ПАО «Ленэнерго» устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет исходя из ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого Общество может получать экономические выгоды, при этом срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется специально созданной комиссией.

Срок полезного использования нематериального актива, а также способ определения амортизации ежегодно проверяются на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению.

В течение отчетного периода Общество не выявило факторов, свидетельствующих о необходимости уточнения сроков полезного использования, а также факторов обесценения.

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 (п. 33 ПБУ 14/2007).

Сроки полезного использования нематериальных активов в целях начисления амортизации:

Нематериальные активы	Сроки полезного использования
ИС «Альфа»	60 месяцев
Автоматизированные рабочие места (программы ЭВМ)	60 месяцев
Электронные архивы	60 месяцев
Электронные БД	60 месяцев

Товарный знак	120 месяцев
БД параметров математической модели	180 месяц
Патенты на полезные модели и устройства	106-117 месяцев

Нематериальный актив «Сайт «Ленэнерго» не списан с бухгалтерского учета после полного погашения стоимости в связи с использованием для получения экономических выгод и рекламно-информационных целей.

В отчетный период списан объект НМА «БД инструментального наземного обследования и лазерного аэросканирования ВЛ 35-110кВ» с нулевой остаточной стоимостью как утративший актуальность дальнейшего использования.

Структура нематериальных активов на начало и на конец отчетного периода и их движение приведено в Таблице 5.1.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу Общества «Наличие и движение нематериальных активов».

По состоянию на 31 декабря 2018 года у Общества отсутствуют нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования (на 31 декабря 2017 года и 31 декабря 2016 года так же отсутствовали).

В 2018 году Общество понесло затраты по приобретению (созданию) нематериальных активов на общую сумму 258 658 тыс. рублей и ввело в состав НМА четыре объекта нематериальных активов на сумму 45 812 тыс. рублей (за аналогичный период прошлого года: затраты составили 48 087 тыс. рублей, введено два НМА на сумму 29 418 тыс. рублей).

6. РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЙ И РАЗРАБОТОК

Списание расходов по каждой выполненной работе НИОКР проводится линейным способом на расходы по обычным видам деятельности, на основании срока, установленного исходя из ожидаемого срока использования этого объекта, с момента фактического применения полученных результатов. Срок полезного использования объекта НИОКР определяется специально созданной приказом генерального директора или директором филиала (в пределах его полномочий) комиссией на момент признания результата работы, но не более 5 лет.

В отчетном году Общество признало затраты на создание объекта НИОКР Разработка железобетонных опор ВЛ 110 кВ из центрофугированных секционированных стоек давшими положительный результат и сформировало НИОКР со стоимостью 28 236 тыс. рублей.

Структура НИОКР на начало и на конец отчетного периода и их движение приведено в Таблице 5.2.1 «Наличие и движение результатов НИОКР» и Таблице 5.2.2 «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА» Пояснений к бухгалтерскому балансу Общества.

В 2018 году Общество понесло затрат на создание НИОКР в размере 31 544 тыс. рублей, на основании получения патента расходы на НИОКР в размере 401 тыс. рублей были переклассифицированы в расходы на создание НМА и введены в состав НМА (Железобетонная стойка для опор высоковольтных линий электропередачи).

7. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога

на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Общество не проводит переоценку основных средств по текущей (восстановительной) стоимости.

Амортизация основных средств, введенных в эксплуатацию до 1 января 2002 года, начислена линейным способом по нормам, утвержденным постановлением Правительства СССР от 22 октября 1990 года № 1072.

Амортизация основных средств, введенных в эксплуатацию с 1 января 2002 года по 31.12.2017, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года № 1.

Амортизация основных средств, введенных в эксплуатацию с 01.01.2018 года, производится исходя из установленных при принятии объекта к бухгалтерскому учету сроков полезного использования.

Срок полезного использования устанавливается утвержденными Комиссиями филиалов, структурных подразделений Исполнительного аппарата Общества по приемке основных средств и установлению сроков полезного использования на основании заключения технических специалистов с учетом информации, указанной в технической документации на объект с заполнением формы ОС-17 «Акт технического заключения по определению срока полезного использования и кода ОКОФ амортизируемого имущества», утвержденной учетной Политикой Общества.

Определение срока полезного использования основных средств производится исходя из:

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

Амортизационные отчисления по основным средствам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде (ПБУ 6/01).

В соответствии с п. 11 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, оцениваются следующим образом:

– Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

– При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными

средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 5.3.1 «Наличие и движение основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу Общества.

По состоянию на 31 декабря 2018 года балансовая стоимость полностью амортизированных основных средств без учета износа составила 61 614 554 тыс. руб. (31 декабря 2017 - 57 215 588 тыс. руб.; 31 декабря 2016 – 53 940 888 тыс. руб.).

Группа ОС	Количество	Восстановительная стоимость на 31.12.2018, тыс. руб.
Здания	2 818	5 118 593
ЛЭП и устройства к ним	17 208	38 907 349
Прочие передаточные устройства	35	68 184
Прочие сооружения	509	936 589
Машины и оборудование по производству энергии	40	5 409
Машины и оборудование подстанции	20 487	12 389 930
Оборудование для преобразования энергии	2	156
Средства учета и контроля э/э	1 717	708 562
Прочее сетевое оборудование	3 753	2 308 757
Офисное оборудование	2 789	364 398
Транспортные средства	769	729 618
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 944	77 007
ИТОГО:	52 071	61 614 554

Заложенных в качестве обеспечения по банковским кредитам основных средств в ПАО «Ленэнерго» по состоянию на 31 декабря 2018 года не имеет.

Основные средства включают объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации. Информация по балансовой стоимости объектов такого рода по состоянию на 31 декабря представлена в таблице:

Объекты основных средств	2018 г.	2017 г.	2016 г.
Земельные участки	119 394	118 595	111 962
Итого	119 394	118 594	111 962

Отчет по Программе инновационного развития за 2017 год утвержден протоколом Совета директоров ПАО «Ленэнерго» №43 от 07.06.2018 года, в соответствии с ним затраты на реализацию Программы инновационного развития (далее - ПИР) в 2017 году в целом составили 874 874 тыс. рублей, включая затраты за счет инвестиционного источника – 852 104 тыс. рублей.

На текущую дату формирование отчета по ПИР за 2018 год не завершено, отчет не прошел рассмотрение на заседании Комитета по стратегии и Совета директоров ПАО «Ленэнерго». Затраты на реализацию ПИР в 2018 году в целом (предварительно) составили 1 360 841 тыс. рублей, включая затраты из инвестиционного источника – 1 356 678 тыс. рублей.

Информация об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов основных средств) представлена в Таблице 5.3.3

Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Сведения о переданных и принятых в аренду основных средствах, об объектах, законсервированных и находящихся в процессе государственной регистрации представлены в Таблице 5.3.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в Таблице 5.3.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

8. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

При выбытии актива, принятого к учету в качестве финансового вложения (кроме перечисленных в пп.27, 30 ПБУ 19/02), по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется как первоначальная стоимость каждой единицы учета.

Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных активов.

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

По состоянию на 31 декабря стоимость финансовых вложений составила:

	2018 г.	2017 г.	2016 г.
Долевые финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется за вычетом резерва под обесценение в сумме, тыс. рублей	16 184 729*	16 188 131	16 188 131
Долговые финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	2 390 942	2 206 322	2 039 880
<i>В том числе:</i>			
Долгосрочная часть	2 390 942	2 206 322	2 039 880
Краткосрочная часть			

* По итогам проверки на 31 декабря 2018 года наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» создан резерв под обесценение акций ПАО «ФИЦ» в размере 3 403 тыс. рублей.

Долевые финансовые вложения

Долевые Финансовые вложения, учитываемые на балансе Общества на дату 31 декабря 2018 года, классифицированные в качестве долгосрочных инвестиций в дочерние, зависимые и другие Общества составили 16 184 729 тыс. рублей (на 31 декабря 2017 года - 16 188 131 тыс. рублей, на 31 декабря 2016 года - 16 188 131 тыс. рублей).

Наименование	Тип акций	Кол-во	Доля в уставном капитале	Год вложения	Стоимость на 31 декабря 2018 г.	Стоимость на 31 декабря 2017 г.	Стоимость на 31 декабря 2016 г.
АО «Курортэнерго»	АО АП	1 599 77	98,13%	2010	517 140	517 140	517 140
АО «ЦЭК»	АО АП	7 229 1 272	96,96%	2010	372 313	372 313	372 313
ПАО «СЗЭУК»	АО АП	74 180 864 38 063 689	12,51%	2005	49 318	49 318	49 318
АО «ЛЭСР»	АО	1 000	100%	1999	7 338	7 338	7 338
АО «Энергосервисная компания Ленэнерго»	АО	1 000 000	100%	2011	1 000	1 000	1 000
ПАО «ФИЦ»	АО	3 500	1%	2014	97	3 500	3 500
АО «ПЭС»	АО	6 232	60,1%	2015	800 000	800 000	800 000
АО «СПб ЭС»	АО	357 692	100%	2015	14 437 522	14 437 522	14 437 522
Итого					16 184 729	16 188 131	16 188 131

Долговые финансовые вложения

На 31 декабря 2018 года сумма депозитных вкладов Общества в кредитных учреждениях составила 10 620 000 тыс. рублей (31 декабря 2017 года 10 620 000 тыс. руб., 31 декабря 2016 года 10 620 000 тыс. руб.)

Расшифровка депозитных вкладов по состоянию на 31 декабря 2018 года представлена ниже:

Депозиты в разрезе сроков погашения	Процентная ставка (от/до)	Срок погашения	Сумма, тыс. руб.
Банк «Таврический» (ОАО)	0,51	09 апреля 2035 г.	10 620 000

В начале 2015 года в отношении Банка «Таврический» была начата процедура санации. Особенностью проекта санации Банка «Таврический» (ОАО) является участие в нем крупнейших кредиторов Банка - ПАО «Ленэнерго» и ПАО «МРСК Северо-Запада». Проектом предусмотрено совместное финансирование мероприятий по санации путем предоставления финансовой помощи Банку государственной корпорацией «Агентство по страхованию вкладов» (АСВ) на сумму 28 млрд. рублей сроком на 10 лет за счет средств Банка России, внесением субординированного депозита ПАО «Ленэнерго» в сумме 10 620 000 тыс. рублей сроком на 20 лет с ежеквартальной выплатой процентов, начисленных по ставке 0,51% годовых от суммы депозита.

В настоящее время Банк осуществляет свою деятельность в обычном режиме, оказывая полный комплекс услуг своим клиентам, включая своевременное проведение расчетов и платежей.

По состоянию на 31 декабря 2018 года финансовые вложения (субординированный депозит), текущая рыночная стоимость которых не определяется, оценены по расчетной стоимости. Расчетная стоимость долговых финансовых вложений определена как величина экономических выгод, которые Общество рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях деятельности.

В бухгалтерской отчетности ПАО «Ленэнерго» образован резерв под обесценение финансовых вложений (депозит в Банк «Таврический» (ОАО)) на величину разницы между первоначальной стоимостью и справедливой стоимостью финансовых вложений. Справедливая стоимость финансовых вложений определяется методом дисконтирования долгосрочной задолженности с учетом наличия отраслевых, рыночных, финансовых и других рисков, в том числе риска вероятности невозврата финансовых вложений.

Сумма резерва по состоянию составляла на 31 декабря 2016 года 8 580 120 тыс. рублей, на 31 декабря 2017 года 8 413 678 тыс. рублей, на 31 декабря 2018 года 8 229 058 тыс. рублей.

На 31 декабря 2018 года у Общества нет предоставленных займов.

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблицах 5.4.1 и 5.4.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

9. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

В соответствии с п.п. 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по способу ФИФО.

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 5.5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Материально-производственные запасы, переданные в залог, по состоянию на 31 декабря 2018 года, 31 декабря 2017 года и 31 декабря 2016 года отсутствуют.

10. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность организации, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Резерв сомнительных долгов создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности организации.

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

Общество создает резерв сомнительных долгов в случае если более вероятно, чем нет, что для Общества произойдет отток экономических ресурсов или уменьшение притока экономических выгод в результате неоплаты соответствующей задолженности.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период

представлена в Таблице 5.6.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

По состоянию на 31.12.2018 года совокупная дебиторская задолженность составляла 6 424 539 тыс. рублей, что на 1 249 970 тыс. рублей ниже, чем на начало года, когда совокупная дебиторская задолженность составляла 7 674 509 тыс. рублей.

Из общей суммы дебиторской задолженности:

- долгосрочная составила 101 652 тыс. рублей (1.6 % от всего объема дебиторской задолженности);
- краткосрочная составила 6 322 887 тыс. рублей (98.4% от всего объема дебиторской задолженности).

№ п/п	Дебиторская задолженность	Код статьи баланса	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1	Всего	1230	6 424 539	7 674 509	6 966 311
1.1	Дебиторская задолженность долгосрочная	1231	101 652	458 916	323 996
1.1.1	Покупатели и заказчики по тех/присоединению	123101	10 829	186 700	217 006
1.1.2	Авансы выданные	123205	18 965	31 461	33 596
1.1.3	Прочая долгосрочная задолженность, в том числе:	123206	71 858	240 755	73 394
	ООО "Петрозстейт"		71 721	71 721	71 721
	АО «ПЭС», АО «СПб ЭС» задолженность по полномочиям единого исполнительного органа ДЗО		-	45 648	-
	<i>Прочие</i>		137	848	1673
1.2	Дебиторская задолженность краткосрочная	1232	6 322 887	7 215 593	6 642 315
1.2.1	Покупатели и заказчики, в том числе:	123201	4 239 192	4 300 679	3 529 683
1.2.1.1	Бездоговорное потребление электрической энергии		112 290	115 569	263 855
1.2.1.2	Покупатели и заказчики по технологическому присоединению		710 470	1 035 721	1 013 028
1.2.1.3	Покупатели и заказчики по передаче электроэнергии		2 901 985	2 650 595	2 195 432
1.2.1.4	По доходам от аренды		166 786	110 878	12 214
1.2.1.5	Покупатели и заказчики по прочей деятельности		347 661	387 916	45154
1.2.2	Авансы выданные	123205	643 672	867 666	641 440
1.2.2.1	Поставщикам материалов		1 045	2 078	1 982
1.2.2.2	Ремонтным организациям		-	-	129
1.2.2.3	Поставщикам услуг		642 627	865 588	639 329
1.2.3	Прочие дебиторы	123206	1 440 023	2 047 248	2 471 192
1.2.3.1	Переплата по налогам		167 221	127 284	1 494 281
1.2.3.2	Другие дебиторы		1 272 802	1 919 964	976 911
	по договорам с ПАО «НПФ электроэнергетики» / АО «НПФ ЛУКОЙЛ – Гарант»		71 893	102 092	119 301
	расчеты с сетевыми организациями по ДС о смене стороны		652 616	1 308 150	-
	<i>Прочие другие дебиторы, из них:</i>		548 293	509 722	857 610
	Расчеты по судебным делам		253 104	308 639	312 753

	Начисление процентов по депозитным договорам		28 466	9 392	68 767
--	--	--	--------	-------	--------

Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.6.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

По состоянию на 31 декабря 2018 года совокупная кредиторская задолженность Общества составила 29 792 133 тыс. рублей, что на 486 383 тыс. руб. ниже, чем на начало года, когда совокупная кредиторская задолженность составляла 30 278 516 тыс. рублей.

Из общей суммы кредиторской задолженности:

- долгосрочная составила 3 893 280 тыс. рублей (13.07 % от всего объема кредиторской задолженности);
- краткосрочная составила 25 898 853 тыс. рублей (86.9 % от всего объема кредиторской задолженности).

Структура кредиторской задолженности следующая:

№ п/п	Кредиторская задолженность	Код статьи баланса	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1.1.	Долгосрочная кредиторская задолженность	1450	3 893 280	2 317 968	2 571 466
	<i>Авансы по технологическому присоединению</i>		3 765 687	2 186 671	1 836 503
1.2.	Кредиторская задолженность	1520	25 898 853	27 960 548	27 228 990
1.2.1	Задолженность поставщикам и подрядчикам	1521	12 131 474	12 137 381	13 269 907
	Строительным организациям	15211	6 981 396	7 711 871	4 876 104
	Ремонтным организациям	15212	263 498	271 533	308 387
	Другим поставщикам и подрядчикам, в том числе:	15213	4 886 580	4 153 977	8 085 416
	<i>по услугам ПАО "ФСК ЕЭС"</i>		717 816	680 829	4 437 174
	<i>по услугам прочих сетевых компаний по передаче э/э</i>		1 419 236	1 778 151	2 713 504
	Прочие поставщики и подрядчики		2 749 528	1 694 997	934 738
	прочим другим поставщикам и подрядчикам, в том числе:		198 887	368 941	229 171
	<i>Задолженность по договорам технологического присоединения</i>		105 301	103 405	90 413
	<i>Задолженность по агентским договорам технологического присоединения</i>		44 595	38 736	50 284
	<i>Поставщикам МПЗ, кроме ГСМ</i>		48 991	226 800	88 474
1.2.2	Задолженность по оплате труда	1523	243 763	236 614	636 007
1.2.3	Задолженность перед внебюджетными фондами	1524	234 171	249 160	221 768
1.2.4	Задолженность по налогам и сборам	1525	617 789	1 704 260	246 503
1.2.5	Авансы полученные	1526	10 879 710	11 357 277	11 182 183

	по технологическому присоединению		10 857 707	11 327 422	11 145 021
	прочие авансы полученные		22 003	29 855	37 162
1.2.6	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527	120 461	-	-
1.2.7	Прочие кредиторы	1528	1 671 485	2 275 856	1 672 622
	Расчеты по судебным делам		169 712	40 547	38 878
	Обеспечения полученные		994 399	1 158 976	1 436 536
	Расчеты по соглашению сторон с ПАО "ФСК ЕЭС"		52 046	648 459	711 533
	Расчеты по компенсационным договорам		376 046	327 180	84 327
	Прочие		79 282	100 694	112 881

В Таблице 5.6.6 Пояснений к бухгалтерскому балансу приведена расшифровка просроченной кредиторской задолженности на 31 декабря 2016, 2017 и 2018 годов, сформированной в результате проведенного анализа договорных обязательств Общества по оплате задолженности. Величина просроченной по условиям договоров кредиторской задолженности на отчетную дату составила 5 055 477 тыс. рублей, в том числе по договорам технологического присоединения к электрическим сетям – 3 107 890 тыс. рублей (на 31 декабря 2017 года величина просроченной кредиторской задолженности составляла 6 346 084 тыс. рублей, в том числе по договорам технологического присоединения к электрическим сетям – 2 398 172 тыс. рублей, на 31 декабря 2016 года величина просроченной кредиторской задолженности составляла 10 894 492 тыс. рублей, в том числе по договорам технологического присоединения к электрическим сетям – 6 979 291 тыс. рублей).

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря имела следующую структуру:

	2018 год	2017 год	2016 год
Страховые взносы			
в том числе:			
Фонд социального страхования	-	3 213	5 629
Пенсионный фонд	183 786	188 872	164 584
Фонд обязательного медицинского страхования	49 881	53 169	47 905
Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	504	3 906	3 650
Итого задолженность перед государственными бюджетными фондами	234 171	249 160	221 768

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря включает:

	2018 год	2017 год	2016 год
Налог на прибыль	247 826	1 266 696	-
Налог на добавленную стоимость	275 356	347 110	-
Налог на имущество	38 972	35 319	134 828
НДФЛ	53 040	52 421	108 796
Прочие	2 589	2 713	2 879

Итого задолженность по налогам и сборам	617 789	1 704 260	246 503
---	---------	-----------	---------

По состоянию на 31 декабря 2018 Общество не имеет просроченных обязательств по налогам и сборам.

11. УСТАВНЫЙ, ДОБАВОЧНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ, ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ

Уставный капитал Общества полностью оплачен, и на 31 декабря 2018 года составляет 8 617 050 тыс. рублей. Количество акций, выпущенных и полностью оплаченных по состоянию на 31 декабря 2018 года, составило: 8 617 050 тыс. штук (31 декабря 2017 года: 8 617 050 тыс. рублей, 31 декабря 2016 года: 1 752 079 тыс. штук).

Номинальная стоимость обыкновенной и привилегированной акции: 1 рубль.

Обыкновенные именные бездокументарные акции, шт.	8 523 785 320
Привилегированные именные бездокументарные акции типа А, шт.	93 264 311

По состоянию на 31 декабря 2018 г. у Общества нет акций, выпущенных, но не оплаченных, либо оплаченных частично. У Общества на отчетную дату нет принадлежащих Обществу собственных акций. Дочернее общество ПАО «Ленэнерго» АО «СПб ЭС» владеет на праве собственности акциями ПАО «Ленэнерго» в размере – 300 штук обыкновенных именных бездокументарных акций и 200 штук привилегированных именных бездокументарных акций типа А, что составляет 0,00003% от уставного капитала.

	Кол-во акций в обращении		Уставный капитал (тыс. рублей)
	Привилегированные акции	Обыкновенные акции	
На 31 декабря 2016 года	93 264 311	1 658 814 839	1 752 079
На 31 декабря 2017 года	93 264 311	8 523 785 320	8 617 050
На 31 декабря 2018 года	93 264 311	8 523 785 320	8 617 050

Сведения об акционерах, владеющих 1% и более голосующих акций Общества по состоянию на 14.05.2018*:

Наименование	% от АО	% от УК
ПАО «Россети»	68,22	67,48
г. Санкт-Петербург в лице КИО	29,11	28,8
ОАО «МРСК Урала»	0,95	1,21
прочие	1,72	2,51
Итого	100,00	100,00

*на последнюю дату закрытия реестра акционеров

В 2018 году были объявлены дивиденды за 2017 год:

- по обыкновенным акциям в размере 0,1366 руб. на одну обыкновенную акцию Общества в денежной форме;
- по привилегированным акциям в размере 13,4682 рублей на одну привилегированную акцию Общества в денежной форме.

Прибыль на одну акцию

У Общества нет потенциальных разводняющих обыкновенных акций; соответственно, разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли на акцию.

	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Средневзвешенное число обыкновенных акций в обращении (в тысячах)	8 523 785	8 523 785
За вычетом средневзвешенного числа собственных акций выкупленных (в тысячах)	–	–
Средневзвешенное число обыкновенных акций в обращении (в тысячах штук)	8 523 785	8 523 785
Прибыль за год, приходящийся на акционеров материнской компании (тыс. рублей)	10 386 223	12 560 998
Базовая и разводненная прибыль на акцию, в руб.	1,21850	1,47364

12. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 года № 107н.

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается с учетом причитающихся к оплате на конец отчетного периода процентов.

Начисление процентов, причитающихся к уплате займодавцам, производится ежемесячно. Начисленные суммы процентов учитываются обособленно.

Начисленный купонный доход по облигациям отражается в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления. Начисление также производится ежемесячно.

Дополнительные расходы по займам и кредитам (стоимость информационных и консультационных услуг и т.д.) учитываются обособленно и отражаются как прочие расходы по мере их возникновения.

Бухгалтерский учет операций, связанных с выпуском облигаций ведется в соответствии с требованиями ПБУ 15/01 «Учет кредитов и займов».

Проценты, по полученным займам и кредитам, капитализируются на основании утвержденных Методических рекомендаций по распределению процентов по заемным средствам для включения в стоимость инвестиционных активов, включаются в стоимость создаваемых активов и погашаются посредством начисления амортизации, кроме случаев, когда правилами бухгалтерского учета начисление амортизации актива не предусмотрено.

Заемные средства по состоянию на 31 декабря 2018 включали (тыс. руб. по сумме основного долга):

	2018 г.		2017 г.		2016 г.	
	Кратко срочные	Долго срочные	Кратко срочные	Долго срочные	Кратко срочные	Долго срочные
Кредиты банков	-	31 981 030	8 479 374	25 905 000	7 839 115	21 860 884
Облигации	2 400 000	-	2 400 000	-	2 400 000	-
Итого	2 400 000	31 981 030	10 879 374	25 905 000	10 239 115	21 860 884

	34 381 030	36 784 374	32 100 000
--	------------	------------	------------

В составе краткосрочных обязательств на 31.12.2018 учтен облигационный займ в виде биржевых облигаций (документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-05) на сумму 2 400 000 тыс. рублей.

Количество облигаций, выпущенных по данному займу, составило 4 000 000 штук номинальной стоимостью 1 тыс. руб. Дата начала размещения биржевых облигаций серии БО-05 – 22.07.2015г., объем размещенных облигаций составил 2 400 000 штук на сумму 2 400 000 тыс. рублей.

Дата погашения биржевых облигаций серии БО-05 - 09.07.2025 год. Предусмотрена возможностью досрочного погашения облигаций по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента. Дата ближайшей оферты – 22.07.2019 года. Доходность каждой облигации составляет 8,2% годовых с периодичностью выплаты 2 раза в год.

Сумма начисленных процентов за пользование кредитными ресурсами и займами в 2018 году составила 2 398 208 тыс. руб., 2017 году – 2 750 049 тыс. руб., 2016 году – 3 010 612 тыс. рублей.

Сумма расходов по займам и кредитам, включенная в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов, в 2018 году составила 1 064 762 тыс. рублей и 1 333 446 тыс. рублей соответственно, в 2017 году составила 1 382 576 тыс. рублей и 1 367 473 тыс. рублей соответственно, в 2016 году составила 1 726 023 тыс. рублей и 1 284 589 тыс. рублей соответственно.

Заемные средства по состоянию на 31 декабря 2018 года имели следующую структуру по сумме основного долга:

	Остаток на 01.01.2018	Привлечено	Погашено	Переклассификация	Остаток на 31.12.2018
Краткосрочные:	10 879 374	49 628 746	58 108 120	-	2 400 000
Кредиты	8 479 374	49 628 746	58 108 120	-	-
Займы	2 400 000	-	-	-	2 400 000
Долгосрочные:	25 905 000	111 994 150	105 918 120	-	31 981 030
Кредиты	25 905 000	111 994 150	105 918 120	-	31 981 030
Займы	-	-	-	-	-
ИТОГО	36 784 374	161 622 896	164 026 240	-	34 381 030

Средневзвешенная ставка кредитования на конец отчетного периода составила - 7,47% годовых.

В 2018 году Обществом было погашено кредитных ресурсов в объеме 164 026 240 тыс. рублей, из них:

- 500 000 тыс. рублей были погашены согласно срокам действия кредитных договоров;
- 163 526 240 тыс. руб. были погашены досрочно в связи с высокой процентной ставкой заимствования, в том числе 161 122 897 тыс. руб. рефинансированы кредитами с более низкими процентными ставками, 2 403 343 тыс. руб. погашены за счет положительного денежного потока по операционной деятельности.

Ниже представлен график платежей по долгосрочным заемным средствам (по сумме основного долга):

Год погашения	Сумма, тыс. рублей
2020 год	3 000 000

2021 год	28 981 030
Итого долгосрочные кредиты	31 981 030

Все кредитные ресурсы и займы привлечены в российских рублях, без предоставления обеспечения.

13. ДОХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

Доходы будущих периодов в отчетности ПАО «Ленэнерго» отсутствуют.

14. УСЛОВНЫЕ И ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Ниже представлено движение по оценочным обязательствам:

	Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	Резерв на выплату годового вознаграждения	Резерв под судебные разбирательства	Резерв под оспариваемые претензии налоговых органов	Прочие резервы	Всего
На 31 декабря 2016	114 282	76 820	146 253	-	922 374	1 259 729
Признано в отчетном периоде	514 140	105 537	25 864		1 459 949	2 105 490
Списано в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности	406 593	105 237	159 306		249 342	920 478
Списано в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания					961 372	961 372
На 31 декабря 2017	221 828	77 120	12 810	-	1 171 607	1 483 365
Признано в отчетном периоде	695 264	252 546	596 798	745 253	1 514 051	3 803 912
Списано в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности	533 839	67 195	12 810		148 905	762 749
Списано в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания						
На 31 декабря 2018	383 253	262 471	596 798	745 253	2 536 753	4 524 528

Оценочные обязательства по состоянию на 31 декабря имели следующую структуру:

	2018 год	2017 год	2016 год
Из общей суммы резервов			
Долгосрочные	-	-	-
Краткосрочные	4 524 528	1 483 366	1 259 726
Итого	4 524 528	1 483 366	1 259 726

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2018 года. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2018 года будет использован в первой половине 2019 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2018 г. Сумма резерва на 31 декабря 2018 года составила 383 253 тыс. рублей.

Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения по итогам работы за отчетный период

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом вознаграждений работникам по итогам работы за отчетный период, не выплаченных по состоянию на 31 декабря 2018 года. Сумма резерва на 31 декабря 2018 года составила 262 471 тыс. рублей.

Резерв под судебные разбирательства

Резерв под судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату, включает в себя арбитражные дела, решения по которым судом второй инстанции было вынесено не в пользу ПАО «Ленэнерго» и вероятность благоприятного исхода которых в пользу Общества была оценена Обществом как низкая. Величина данного вида обязательств на 31 декабря 2018 года составила 596 798 тыс. рублей, всего 5 дел, наиболее крупные из которых:

- ООО «Комплексные энергетические решения» на сумму 150 622 тыс. рублей по договору на выполнение строительно-монтажных работ;
- ООО «Проектно-строительная компания Энергопроект» на сумму 5 514 тыс. рублей по договорам на выполнение строительно-монтажных работ;
- ООО Стройэнергокомплект (истец ООО «Гарант-Энерго») на сумму 219 980 тыс. рублей;
- ООО «Стройком» на сумму 220 682 тыс. рублей по договору поставки.

Прочие резервы

Резерв по прочим условным обязательствам включает в себя резерв на премию за ввод объектов, резерв на выплату квартального вознаграждения, а также резерв под разногласия, не урегулированные в досудебном порядке, резерв в отношении претензий налогового органа.

Резерв на премию за ввод объектов был сформирован по объектам, введенным в эксплуатацию в 2018 году.

Сумма резерва на 31 декабря 2018 года составила 90 128 тыс. рублей (на 31 декабря 2017 года – 42 907 тыс. рублей, на 31 декабря 2016 года – 73 087 тыс. рублей).

Резерв предстоящих расходов на выплату квартального вознаграждения создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом квартальных вознаграждений работникам по итогам работы за отчетный период, не выплаченных по состоянию на 31 декабря 2018 года.

Сумма резерва на 31 декабря 2018 года составила 70 046 тыс. рублей (на 31 декабря 2017 года – резерв начислен не был, на 31 декабря 2016 года – 10 796 тыс. рублей).

Резерв под обязательства по разногласиям, не урегулированным в досудебном порядке, незавершенные на отчетную дату, включает в себя претензии, находящиеся в стадии рассмотрения, по которым решение было вынесено не в пользу ПАО «Ленэнерго» и вероятность благоприятного исхода которых в пользу Общества была оценена Обществом как низкая.

Величина данного вида обязательств на 31 декабря 2018 года составила 1 584 387 тыс. рублей (на 31 декабря 2017 года – 1 128 700 тыс. рублей, на 31 декабря 2016 года – 838 490 тыс. рублей).

Разногласия со смежными организациями возникли по вопросам объемов и стоимости оказанных услуг по передаче электроэнергии. В балансе величина признанного оценочного обязательства отражена в разделе «Оценочные обязательства». Ожидается, что решения по разногласиям будут приняты не позднее первой половины 2019 года.

Величина резерва под прочие обязательства, не урегулированные с контрагентами, относится на прочие расходы.

Резерв в отношении претензий налогового органа по результатам выездной налоговой проверки за 2014-2016 года и последующих рисков в части доначислений налога на имущество за период 2017, 2018 годы сформирован в связи с низкой вероятностью урегулирования разногласий в пользу Общества по итогам налоговой проверки за 2014-2016 года.

Сумма резерва на 31 декабря 2018 года составила 792 192 тыс. рублей (на 31 декабря 2017 года и на 31 декабря 2016 года резерв начислен не был ввиду отсутствия разногласий).

Резерв по налоговым рискам (оспариваемые претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату)

Резерв создан в отношении оспариваемых претензий налогового органа по результатам выездной налоговой проверки за 2014-2016 года и не разрешенные на отчетную дату (не вынесено решение) по состоянию на 31 декабря 2018 года. Ожидается, что решение будет вынесено в 2019 году. Вероятность урегулирования разногласий в пользу Общества низкая, переход в стадию судебных разбирательств высокий. Сумма оценочного обязательства по доначислению по НДС, по налогу на имущество на 31 декабря 2018 года составила 745 253 тыс. рублей.

Движение резервов под оценочные обязательства показаны в Таблице 5.7.1 «Оценочные обязательства» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

15. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

По состоянию на 31 декабря 2018 г. выданные Обществом обеспечения третьим лицам по собственным обязательствам, а также полученные обеспечения, приведены в Таблице 5.8. «Обеспечения».

16. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Использование Обществом бюджетных средств показано в Таблице 5.9 «Государственная помощь» Пояснений к бухгалтерскому балансу Общества.

На финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний было получено бюджетных средств

в размере 4 452 тыс. рублей (в 2017 - 3 631 тыс. рублей; в 2016 - 2 996 тыс. рублей).

По состоянию на 31 декабря 2018 года Обществом бюджетные средства получены и освоены полностью.

17. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Доходы

Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности Общества:

- выручка от передачи электроэнергии;
- выручка от технологического присоединения;
- выручка от аренды;
- выручка от работ и услуг промышленного характера.

Выручка от выполнения конкретной работы, оказания конкретной услуги, продажи конкретного изделия признается в бухгалтерском учете по мере готовности, если возможно определить готовность работы, услуги, изделия.

Доходы организации, не связанные с реализацией продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров, не признаются доходами от обычных видов деятельности и подлежат учету в составе прочих доходов в соответствии с требованиями ПБУ 9/99.

Выручка от продажи продукции и товаров, включая поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг признается в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (по отгрузке) и предъявлением к оплате расчетных документов. Учет выручки ведется по видам деятельности.

Выручка от реализации отражена в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, скидок и аналогичных обязательных платежей.

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

Расходы

В соответствии с п. 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Управленческие расходы обособляются в учете, в состав общехозяйственных затрат по основным видам деятельности не входят, коммерческие расходы не обособливаются.

Расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, и прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам и сопоставлением с предыдущим годом.

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99):

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль/ (убыток)
от передачи электроэнергии	68 806 734	56 394 054	12 412 680
от технологического присоединения	7 066 097	464 074	6 602 023
от аренды	188 326	134 205	54 121
по работам и услугам промышленного характера	388 457	259 317	129 140
Итого за 2018 год	76 449 614	57 251 650	19 197 964
от передачи электроэнергии	60 600 165	52 970 421	7 629 744
от технологического присоединения	13 376 771	589 172	12 787 599
от аренды	179 378	131 737	47 641
по работам и услугам промышленного характера	525 575	225 462	300 113
Итого за 2017 год	74 681 890	53 916 794	20 765 096
от передачи электроэнергии	54 436 656	48 408 663	6 027 993
от технологического присоединения	6 484 964	530 547	5 954 417
от аренды	148 409	167 095	(18 688)
по работам и услугам промышленного характера	190 051	79 322	110 729
Итого за 2016 год	61 260 080	49 185 627	12 074 453

Покупателем, выручка от продажи которому составляет не менее 10% общей выручки Общества от продажи внешним покупателям, является АО "Петербургская сбытовая компания". Общая величина выручки в 2018 году от продажи услуг по передаче электрической энергии АО "Петербургская сбытовая компания" составляет 51 544 200 тыс. рублей (без НДС). В 2017 году данная величина составила 45 950 954 тыс. рублей (без НДС).

Выручка по технологическому присоединению к сетям ПАО «Ленэнерго, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих оплату неденежными средствами, сформирована по 29 организациям и составляет 2 181 359 тыс. рублей (без НДС).

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Структура себестоимости по элементам затрат (тыс. рублей):

Элементы затрат	2018 год	2017 год
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями	30 630 222	30 049 951
Амортизация	11 769 460	10 957 431
Расходы на оплату труда	5 226 432	4 927 872
Ремонты	1 413 036	1 263 815
Отчисления на социальные нужды	1 484 409	1 408 229
Сырье и материалы	696 471	578 014
Прочие затраты в т.ч.:	6 031 620	5 091 481
Налоги, включаемые в себестоимость	1 852 827	1 481 294
Плата за аренду	2 919 249	2 460 741
Страховые платежи	153 661	154 531
Другие затраты	215 690	188 660
Прочие услуги сторонних организаций	785 547	749 761
Итого	57 251 650	53 916 794

В составе себестоимости отчетного 2018 года отражены общехозяйственные расходы в размере 862 335 тыс. рублей (2017 год - 748 843 тыс. рублей).

Управленческие расходы отражены обособленно в строке 2220 и за 2018 год составили 198 183 тыс. рублей (2017 год – 106,160 тыс. рублей).

18. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2018 года были произведены и понесены следующие прочие доходы и расходы:

Прочие доходы	2018 год	2017 год
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров	93 206	68 265
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	83 392	221 540
Активы, полученные безвозмездно	88 331	33 758
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	527 928	577 209
Имущество, оприходованное по результатам инвентаризации	55 835	68 829
Восстановление оценочных резервов в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания	2 114 901	2 956 464
Кредиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности	162 646	59 861
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	656 064	722 712
Стоимость материальных ценностей, приходяемых от демонтажа и при ликвидации имущества	29 115	39 227
Прочие	279 320	426 061
Итого прочие доходы	4 090 738	5 173 926
Прочие расходы	2018 год	2017 год
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции	84 717	54 935
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	506	525
Отчисления в резервы под оценочные обязательства/резервы предстоящих расходов	5 473 807	3 203 757
Обесценение финансовых вложений	3 403	
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	287 182	997 052
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	183 628	721 964
Расход по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	106 001	106 747
Перечисление средств, связанных с благотворительной деятельностью	81 500	203 049
Дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности	42 496	40 887
Выбытие активов без дохода	1 015 131	1 861 838
Судебные расходы и издержки по исполнительному производству	252 242	272 974
Расходы на проведение спортивных, культурно-просветительных мероприятий	47 868	40 491
Материальная помощь и другие выплаты из прибыли	297 861	247 736
Расходы по обслуживанию ЦБ и финансовых вложений	6 082	1 679
Прочие	796 644	527 350
Итого прочие расходы	8 679 068	8 280 984

19. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ПОСТОЯННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

За отчетный 2018 год в результате хозяйственной деятельности получена бухгалтерская прибыль до налогообложения в сумме 13 678 332 тыс. рублей и налоговый доход в сумме 16 942 967 тыс. рублей. Текущий налог на прибыль за отчетный год равен 2 867 013 тыс. рублей.

Общество применяет пониженную ставку по налогу на прибыль в соответствии с законом Санкт-Петербурга «О налоговых льготах» от 28.06.1995 № 81-11.

В 2018 году в Обществе было произведено уточнение своих обязательств по налоговым платежам за предыдущие годы:

- Общество уменьшило начисленный ранее налог за 2015, 2016, 2017 года на сумму 50 388 тыс. руб. по итогам решений суда, принятым не в пользу Общества и вступившим силу по урегулированию разногласий по передаче электроэнергии со смежными сетевыми организациями, по безоговорочному потреблению.
- Общество отразило отложенные активы по налогу на прибыль на сумму 99 860 тыс. рублей в случае реализации налогового риска по доначислению налога на имущество на объекты движимого имущества, поступившим с 2013 года и не подлежащими налогообложению.

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».

20. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства Общества включают денежные средства в безналичной форме на рублевых расчетных счетах Исполнительного аппарата, на специальных счетах, включая депозитные счета со сроком погашения до трех месяцев, денежные средства в пути.

Учет движения денежных средств между расчетными счетами Общества ведется на счете 57 «Переводы в пути».

Свернутое отражение денежных потоков

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

Для целей создания Отчета движения денежных средств (ОДДС), в связи с требованиями ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» сальдированный вариант косвенных налогов отражается в строке «прочие платежи» формы ОДДС и не распределяется по видам деятельности (текущие, инвестиционные и финансовые операции). Платежи в адрес продавцов и поступления от покупателей отражаются без НДС.

Денежные средства по состоянию на 31 декабря включают:

	2018 год	2017 год	2016 год
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	2 914 067	2 417 686	7 996 845
Денежные эквиваленты	2 608 029	5 417	5 303
Итого	5 522 096	2 423 103	8 002 148

По состоянию на 31 декабря 2018 года ПАО «Ленэнерго» имеет свободный кредитный лимит по которому имеет возможность привлечь следующие дополнительные денежные средства на общую сумму 51 476 434,17 тыс. рублей:

- 31 403 343,19 тыс. рублей в рамках открытых Обществу возобновляемых кредитных линий с обязательством банка выдачи кредита;
- 18 615 626,59 тыс. рублей в рамках открытых Обществу возобновляемых кредитных линий без обязательства банка выдачи кредита;
- 1 457 464,39 тыс. рублей кредитные ресурсы в форме овердрафта.

В 2018 году Общество направило на создание и модернизацию основных средств 17 239 908 тыс. рублей, из которых факт финансирования НИОКР составил 15 376 тыс. рублей (в 2017 году – 22 437 926 тыс. рублей, из которых 54 961 тыс. рублей - финансирование НИОКР).

Целевого заимствования на цели инновации и модернизации производства Общество в 2018 и 2017 годах не проводило.

21. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Информация об аффилированных лицах ПАО «Ленэнерго» в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ раскрывается и публикуется в сети Интернет на сайте www.lenenergo.ru <http://www.lenenergo.ru/>, а также на сайте уполномоченного информационного агентства <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=65>.

Сальдо по расчетам между Обществом и его связанными сторонами на 31 декабря представлены ниже (в тыс. рублях):

	2018	2017	2016
Дебиторская задолженность и авансы выданные	1 771 683	2 491 914	261 239
- основного хозяйственного общества		100 618	
- дочерних хозяйственных обществ	1 361 867	2 339 319	213 563
- других связанных сторон	409 816	51 977	47 676
Кредиторская задолженность	4 334 079	4 133 625	7 493 538
- основного хозяйственного общества	33 274	6 085	5 754
- дочерних хозяйственных обществ	3 355 436	2 602 263	2 009 174
- других связанных сторон	945 369	1 525 277	5 478 609
Авансы полученные	53 748	57 792	51 219
- основного хозяйственного общества			
- дочерних хозяйственных обществ	52 109	57 328	49 949

- других связанных сторон	1 639	464	1 270
---------------------------	-------	-----	-------

Виды и объем операций между Обществом и его связанными сторонами (тыс. руб.):

	2018	2017
Продажа товаров, работ, услуг	296 785	385 956
- основное хозяйственное общество	2 149	2 149
- дочерние хозяйственные общества	175 142	381 618
- другие связанные стороны	119 494	2 189
Приобретение товаров, работ, услуг	25 778 122	21 177 212
- основное хозяйственное общество	354 875	128 484
- дочерние хозяйственные общества	19 103 687	10 518 036
- другие связанные стороны	6 319 559	10 530 692
Аренда имущества у связанных сторон	3 012 141	2 376 213
- основное хозяйственное общество		
- дочерние хозяйственные общества	3 010 964	2 375 119
- другие связанные стороны	1 177	1 094
Предоставление имущества в аренду связанным сторонам	190 084	181 963
- основное хозяйственное общество		
- дочерние хозяйственные общества	189 703	181 494
- другие связанные стороны	381	469

В 2018 году вознаграждения, согласно Уставу Общества, составили 5 742 тыс. рублей (в 2017 году - 9 046 тыс. рублей):

- членам Совета директоров – 5 103 тыс. рублей (в 2017 году - 8 399 тыс. рублей);
- и ревизионной комиссии – 639 тыс. рублей (в 2017 году - 647 тыс. рублей).

Выплаты ключевому управленческому персоналу составили 84 066 тыс. рублей (в 2017 году - 111 215 тыс. рублей).

22. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Решения о выплате промежуточных дивидендов за 2018 год Обществом не принимались. Решение о распределении прибыли по итогам 2018 года, в том числе о выплате дивидендов за 2018 год будет принято на годовом общем собрании акционеров Общества.

Существенных событий после даты подписания бухгалтерской отчетности за 2018 год, которые могут оказать существенное влияние на отчетность ПАО «Ленэнерго», не выявлено.

23. ИНФОРМАЦИЯ О СЕГМЕНТАХ

Общество осуществляет регулируемую деятельность по основным видам деятельности на территории двух субъектов Российской Федерации: Санкт-Петербург и Ленинградская область. Тарифы на услуги по основным видам деятельности - услуги по передаче электроэнергии, услуги по технологическому присоединению к сети устанавливаются региональными регулирующими органами.

В целях соблюдения требований Федерального закона от 26.03.2003 № 35-ФЗ «Об электроэнергетике, постановления Правительства Российской Федерации от 22.09.2008 № 707 «О порядке ведения раздельного учета доходов и расходов субъектами естественных монополий», постановления Правительства Российской Федерации от 21.01.2004 № 24 «Об утверждении стандартов раскрытия информации субъектами оптового и розничных рынков электрической энергии», постановления Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178 «О ценообразовании в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике», приказа Министерства энергетики Российской Федерации от 13.12.2011 № 585 «Об утверждении порядка ведения раздельного учета доходов и расходов субъектами естественных монополий в сфере услуг по передаче электрической энергии и оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике» Общество обеспечивает раздельный учет по субъектам Российской Федерации и по видам деятельности.

Кроме того, Общество получает выручку от аренды и выручку от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера. Разделение доходов и расходов также производится по субъектам Российской Федерации (далее по тексту – субъекты РФ).

Раздельный учет в рамках управленческого учета обеспечивается по направлениям – активы продукции, доходы и расходы, налог на прибыль, чистая прибыль, а также заемные средства, с использованием расшифровок данных первичного бухгалтерского учета, технической информации, статистических данных, бизнес-плана ПАО «Ленэнерго». В управленческом учете выделяются 2 сегмента (деление по географическому признаку):

Сегмента А – деятельность Общества на территории Санкт – Петербурга

Сегмент Б – деятельность Общества на территории Ленинградской области.

Общество получает выручку от продажи следующих видов (групп) продукции, товаров, работ, услуг:

- сегмент А:
 - услуги по передаче электроэнергии на территории Санкт - Петербурга;
 - услуги по технологическому присоединению к сети на территории Санкт - Петербурга;
 - доходы от аренды на территории Санкт – Петербурга;
 - прочие услуги промышленного характера на территории Санкт – Петербурга.
- сегмент Б:
 - услуги по передаче электроэнергии на территории Ленинградской области;
 - услуги по технологическому присоединению к сети на территории Ленинградской области;
 - доходы от аренды на территории Ленинградской области;
 - прочие услуги промышленного характера на территории Ленинградской области.

В Таблице 5.13 Пояснений к бухгалтерскому балансу Общества приведена информация с распределением результата деятельности Общества за 2018 год по Санкт-Петербургу и Ленинградской области.

Принцип распределения показателей между субъектами Российской Федерации закреплен в Учетной политике Общества, утвержденной приказом ПАО «Ленэнерго» от 31.12.2013 №836 «Об утверждении Учетной политики» (в редакции приказов Общества от 27.03.2015 №132, от 24.04.2015 №183, от 08.07.2015 №310, от 31.12.2015 №626, от 30.06.2016 №303, от 09.12.2016 №653, 28.12.2016 №699, от 31.12.2016 №746, от 25.09.2017 №500, от 08.12.2017 №692, от 29.12.2018 № 665) и производится следующим образом:

- по территориальной принадлежности объекта;
- по территориальной принадлежности филиала;

- по объему оказания услуг по данному субъекту и тарифов на услуги, действующих на территории соответствующего субъекта РФ;
- по принадлежности земельного участка к муниципальному образованию;
- по месту регистрации транспортного средства;
- по территориальной принадлежности оказываемых услуг;
- по месту выявления безучетного и бездоговорного потребления электроэнергии.

В таблице ниже представлена информация о доходах и прибыли, а также об активах и обязательствах по операционным сегментам Общества:

	тыс. руб.		
За 2018 год	город Санкт-Петербург	Ленинградская область	Итого по отчетным сегментам
Выручка от продаж покупателям (заказчикам) Общества	49 690 760	26 758 854	76 449 614
Материальные затраты	16 641 462	15 811 792	32 453 255
Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды	3 609 803	3 368 813	6 978 616
Величина амортизационных отчислений по основным средствам и нематериальным активам	6 948 482	4 820 978	11 769 460
прочие доходы	3 445 464	645 275	4 090 738
прочие расходы	11 091 967	3 835 604	14 927 571
Проценты к получению	198 421	132 281	330 702
Дивиденды к получению	565	377	941
Проценты к уплате	461 144	603 618	1 064 762
Финансовый результат (прибыль или убыток) сегмента	14 582 352	(904 020)	13 678 332
Налог на прибыль	2 929 136	362 973	3 292 109
Чистая прибыль/(убыток) сегмента	11 653 216	(1 266 993)	10 386 223
Общая величина активов по состоянию на 31 декабря 2018 года	135 797 854	78 922 516	214 720 370
Общая величина внеоборотных активов по состоянию на 31 декабря 2018 года	119 920 727	78 465 668	198 386 395
Общая величина обязательств по состоянию на 31 декабря 2018 года	37 695 448	37 322 996	75 018 444
Результат движения денежных средств от текущей деятельности (с НДС)	25 360 907	5 242 918	30 603 825
Результат движения денежных средств от инвестиционной деятельности (с НДС)	(15 770 437)	(6 910 448)	(22 680 885)
Результат движения денежных средств от финансовой деятельности	(6 454 822)	1 630 877	(4 823 946)
За 2017 год	город Санкт-Петербург	Ленинградская область	Итого по отчетным сегментам
Выручка от продаж покупателям (заказчикам) Общества	50 947 041	23 734 849	74 681 890

Материальные затраты	16 761 032	14 922 435	31 683 467
Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды	3 190 342	3 347 364	6 537 706
Величина амортизационных отчислений по основным средствам и нематериальным активам	6 290 275	4 307 156	10 597 431
прочие доходы	3 304 834	1 869 093	5 173 926
прочие расходы	8 515 818	4 969 514	13 485 333
Проценты к получению	325 470	221 844	547 314
Дивиденды к получению	412	396	808
Проценты к уплате	762 179	620 397	1 382 576
Финансовый результат (прибыль или убыток) сегмента	19 058 110	(2 340 685)	16 717 425
Налог на прибыль	3 684 798	471 628	4 156 427
Чистая прибыль/(убыток) сегмента	15 373 312	(2 812 314)	12 560 998
Общая величина активов по состоянию на 31 декабря 2017 года	126 065 156	76 612 428	205 677 584
Общая величина внеоборотных активов по состоянию на 31 декабря 2017 года	114 373 280	76 156 563	190 529 843
Общая величина обязательств по состоянию на 31 декабря 2017 года	37 059 253	36 882 177	73 941 430
Результат движения денежных средств от текущей деятельности (с НДС)	25 560 441	1 007 087	26 567 528
Результат движения денежных средств от инвестиционной деятельности (с НДС)	(26 679 767)	(8 159 910)	(34 839 676)
Результат движения денежных средств от финансовой деятельности	(2 21 113)	4 905 216	2 693 103

Изменений в отчетном периоде структуры отчетных сегментов по сравнению с периодом, предшествующим отчетному не произошло.

24. НАИБОЛЕЕ СУЩЕСТВЕННЫЕ ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ НА ГОД, СЛЕДУЮЩИЙ ЗА ОТЧЕТНЫМ

Добавления, вносимые Обществом в текст Учетной политики для целей бухгалтерского учета на 2019 год, не существенны и не окажут существенного влияния на оценку статей бухгалтерской (финансовой) отчетности и являются дополнениями, носящими характер более подробного описания типовых для Общества учетных процессов и первичных документов.

25. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности, которым подвержено Общество

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

Общество подвержено отраслевым, финансовым, страновым и региональным, правовым, а также рискам, свойственным исключительно Обществу.

Механизм управления рисками

Политика Общества по управлению рисками утверждена Советом директоров Общества с целью выявления и анализа рисков, которым подвергается Общество, установления допустимых предельных значений риска и соответствующих механизмов контроля, а также для мониторинга рисков и соблюдения установленных ограничений. Политика и системы управления рисками регулярно анализируются на предмет необходимости внесения изменений в связи с изменениями рыночных условий и деятельности Общества. Управление рисками рассматривается как один из важнейших элементов стратегического управления и внутреннего контроля.

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

Отраслевые риски

Данные риски представлены рисками отраслевого регулирования, а также риском снижения спроса на услуги. Основные услуги, оказываемые Обществом, – передача электроэнергии по распределительным сетям и технологическое присоединение потребителей к электрическим сетям – являются регулируемыми государством видами деятельности.

Таким образом, Общество может нести регуляторные риски, связанные со сдерживанием со стороны органов власти запланированных темпов роста тарифов на передачу электроэнергии, корректировкой необходимой валовой выручки ввиду отклонения фактических параметров регулирования от утвержденных, возможными изменениями законодательства в области тарифного регулирования. В случае снижения объемов потребления электроэнергии конечными потребителями и негативного влияния данного фактора на финансовые результаты, Общество планирует интенсифицировать мероприятия по сокращению издержек, а также компенсировать выпадающие доходы в тарифе следующего периода регулирования путем обращения в органы государственного регулирования.

Законодательство РФ об электроэнергетике подвержено частым изменениям и допускает неоднозначное толкование. Вследствие этих причин, участники рынка электроэнергии достаточно часто фиксируют разногласия в трактовке норм законодательства и, на их основании, условий договоров, что приводит к разногласиям в оценке взаимных обязательств.

Обществом предпринимаются следующие мероприятия для минимизации вышеназванных рисков:

- текущий контроль соблюдения договорных условий с контрагентами, а также своевременное инициирование договорной кампании по урегулированию спорных вопросов;
- осуществляется взаимодействие с региональными органами регулирования тарифов для установления экономически обоснованных тарифов, компенсирующих все затраты Общества и обеспечивающих реализацию инвестиционной программы в необходимом объеме;
- разработка программ управления издержками, введение в систему оценки эффективности управления компанией показателей, отражающих снижение уровня операционных расходов, снижения стоимости закупок;
- взаимодействие с администрациями регионов с целью пересмотра и утверждения инвестиционных программ, учитывающих необходимый объем работ для поддержания надежности системы, а также выполнения работ по реконструкции объектов для присоединения новых заявителей;
- реализация программы повышения энергоэффективности и энергосбережения.

Страновые и региональные риски

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Правовые риски

Для минимизации рисков в области взаимоотношений с акционерами ведение реестра акционеров осуществляет профессиональный регистратор. Общество систематически реализует мероприятия, направленные на информационное взаимодействие с акционерами, и осуществляет меры по соблюдению законных прав и интересов последних.

Риск антимонопольного регулирования

Для снижения влияния факторов, приводящих к реализации рисков антимонопольного регулирования, Общество совершенствует бизнес-процессы технологического присоединения, упрощая свои внутренние процедуры и сокращая их сроки, внедряет новые формы обслуживания потребителей, в частности, связанные с интерактивными способами обслуживания, что снижает влияние факторов ошибок и злоупотреблений персонала. Общество также регулярно проводит оценку удовлетворенности потребителей, и разрабатывает корректирующие мероприятия по результатам оценки.

Финансовые риски

Общество подвержено рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

Рыночный риск

Рыночный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют и ценовые риски.

Риск изменения процентной ставки

В рамках осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество привлекает заёмные средства. При этом в связи с ростом ключевой ставки ЦБ РФ и нестабильностью на финансовых рынках существует вероятность увеличения процентных ставок по отдельным кредитам ввиду наличия в договорах прав банка увеличить ставку в одностороннем порядке.

Ниже представлен количественный анализ чувствительности изменения процентной ставки на прибыль до налогообложения:

	Изменение процентной ставки	Влияние на прибыль до налогообложения, тыс. рублей
Влияние на 2018 год	+1.25	(172 441)
	-1.40	193 134
Влияние на 2017 год	+0.75	(134 347)
	-1.75	313 477

В целях снижения процентных рисков Общество прибегает к следующим мерам:

- Осуществление бизнес-планирования с учётом возрастающих процентных ставок;
- Заключение долгосрочных соглашений о возобновляемых кредитных линиях со значительным лимитом заимствования и установленным ограничением максимальной процентной ставки по кредиту в зависимости от ставки рефинансирования ЦБ РФ;
- Отбор финансовых организаций для оказания услуг путем проведения открытых конкурентных процедур, что позволяет привлекать заёмные средства на наиболее выгодных для Общества условиях.

Валютный риск

Общество оказывает услуги, продает продукцию, приобретает товар и привлекает существенные заемные средства только в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено влиянию валютного риска.

Инфляционные риски

Отрицательное влияние инфляции на финансово-экономическую деятельность Общества может быть связано с потерями в реальной стоимости дебиторской задолженности, увеличением процентов к уплате, увеличением себестоимости, уменьшением реальной стоимости средств по инвестиционной программе. Бизнес-планирование в Обществе осуществляется с учётом ожидаемого роста цен на продукцию, работы, услуги.

В случае ускорения темпов инфляции Общество планирует проводить дополнительные мероприятия по сокращению издержек. Кроме того, фактический уровень инфляции учитывается в рамках корректировки необходимой валовой выручки при принятии тарифно-балансовых решений регулирующими органами власти, что частично компенсирует влияние рассматриваемого риска на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

Кредитный риск

Кредитный риск заключается в том, что контрагент может не исполнить свои обязательства перед Обществом в срок, что повлечет за собой возникновение убытков. Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности) и инвестиционной деятельностью, включая депозиты в банках. Сумма кредитного риска ограничена балансовой стоимостью дебиторской задолженности, финансовых вложений и денежных средств на отчетную дату.

Торговая дебиторская задолженность

Управление кредитным риском, связанным с клиентами, осуществляется в соответствии с политикой, процедурами и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с клиентами. Кредитное качество клиента оценивается на основе подробной формы оценки его кредитоспособности. Осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности с целью применения своевременных мер по взысканию или создания резервов. Информация о существенных дебиторах представлена в разделе *10. Дебиторская и кредиторская задолженность* данных Пояснений. Суммы просроченной дебиторской задолженности приведены в Приложении 5.6.3.

Убытки от обесценения активов

Необходимость учета обесценения активов оценивается на каждую отчетную дату на индивидуальной основе по крупным клиентам или активам. Информация о сомнительной дебиторской задолженности, приведена в Приложении 5.6.2. Информация о составе финансовых вложений представлена в разделе *8. Финансовые вложения* данных Пояснений. Общество не имеет имущества, переданного ему в залог в качестве обеспечения причитающейся ему задолженности.

Предоставленные займы и денежные средства

Управление кредитным риском, обусловленным остатками средств на счетах в банках и финансовых организациях, осуществляется в соответствии с политикой Общества. Информация об остатках денежных средств и финансовых вложениях приведены в разделе *20. Денежные средства и денежные эквиваленты* и *8. Финансовые вложения* данных Пояснений.

Риск ликвидности

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

В финансово-хозяйственной деятельности Общество опирается как на собственные источники, так и на краткосрочные и долгосрочные источники заемного финансирования. Справедливая стоимость денежных средств, займов и дебиторской задолженности, торговой и прочей кредиторской задолженности и краткосрочных заемных средств на 31 декабря 2018 года равна их балансовой стоимости ввиду коротких сроков погашения данных инструментов.

Раскрытие информации о наличии и составе обязательств, а также сроках погашения приведена в разделах *12. Кредиты и займы* и *10. Дебиторская и кредиторская задолженность* данных Пояснений.

Управление риском

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала.

Также решением руководства Обществом установлен ряд лимитов на привлечение суммарного заемного капитала. На долговую позицию группы одновременно устанавливаются следующие Лимиты:

- исходя из структуры оборотного капитала (Лимит по среднесрочной ликвидности);
- исходя из структуры пассивов (Лимит по финансовому рычагу);
- исходя из величины операционного денежного потока (Лимит по покрытию долга и Лимит по покрытию обслуживания долга).

Кроме Лимитов долговой позиции, руководством группы утверждается Лимит стоимостных параметров заимствования, в рамках которого Общество осуществляет привлечение заемных средств. Привлечение Обществом заемных средств с превышением Лимита стоимостных параметров заимствования не допускается.

Для целей контроля над динамикой дебиторской и кредиторской задолженностью в Обществе действуют нормативные документы операционного характера, определяющие компетенцию подразделений компании, ответственных руководителей и специалистов в сфере работы с задолженностью и регламентирующих их деятельность. Общество также проводит мониторинг просроченной дебиторской и кредиторской задолженности – информация приведена в Таблице 5.6.3 и 5.6.6 Пояснений к бухгалтерскому балансу Общества.

Текущее финансовое состояние

На 31 декабря 2018 года краткосрочные обязательства превышали оборотные активы на 16 591 454 тыс. рублей (31 декабря 2017 года: 25 315 774 тыс. рублей, 31 декабря 2016 года: 20 644 568 тыс. рублей). Тем не менее, у Общества имеется пополнившая возможность пополюнять оборотный капитал за счет неиспользованных кредитных линий – информация приведена в разделе 20. *Денежные средства и денежные эквиваленты.*

В 2018 году Общество получило прибыль в размере 10 386 223 тыс. рублей (2017: 12 560 998 тыс. рублей). Приток от операционной деятельности составил 23 796 516 тыс. рублей (2017: 14 975 549 тыс. рублей).

Руководство ПАО «Ленэнерго» полагает, что Общество сможет продолжать свою деятельность непрерывно и, как следствие, оно будет в состоянии реализовать свои активы и выполнить обязательства в ходе обычной деятельности.

Генеральный директор



А.В. Рюмин

Главный бухгалтер



Г.В. Кузнецова

«20» февраля 2019 года