

Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
**публичного акционерного общества «Межрегиональная
распределительная сетевая компания Сибири»**
за 2018 год

Февраль 2019 г.

**Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
публичного акционерного общества «Межрегиональная
распределительная сетевая компания Сибири»
и его дочерних организаций»**

Содержание	Стр.
Аудиторское заключение независимого аудитора	3
Приложения	
Бухгалтерская (финансовая) отчетность публичного акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Сибири» за 2018 год:	
Бухгалтерский баланс	8
Отчет о финансовых результатах	10
Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	11

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам и совету директоров
публичного акционерного общества
«Межрегиональная распределительная сетевая компания Сибири»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности публичного акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Сибири» (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.

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 пункте 10 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 пункте 13 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 «Межрегиональная распределительная сетевая компания Сибири» 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 «Межрегиональная распределительная сетевая компания Сибири» за 2016 год был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 20 февраля 2017 г.

Прочая информация, включенная в годовой отчет публичного акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Сибири»

Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете публичного акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Сибири», но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Ответственность за прочую информацию несет руководство. Годовой отчет публичного акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Сибири», 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.

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.

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, - М.С. Хачатурян.



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

20 февраля 2019 г.

Сведения об аудируемом лице

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

Сведения об аудиторе

Наименование: ООО «Эрнст энд Янг»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 5 декабря 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1027739707203.
Местонахождение: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1.
ООО «Эрнст энд Янг» является членом Саморегулируемой организации аудиторов «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 "МРСК Сибири"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичные акционерные общества/Совместная федеральная и иностранная собственность
Единица измерения: тыс. руб. _____
Местонахождение (адрес) Российская Федерация, 660021, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Бограда, д. 144а

Коды		
Форма по ОКУД	0710001	
Дата (число, месяц, год)	31	12 2018
по ОКПО	76749096	
ИНН	2460069527	
по ОКВЭД	35.12	
по ОКОПФ/ОКФС	12247	31
по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г. (1)	На 31 декабря 2017 г. (2)	На 31 декабря 2016 г. (3)
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.1.1.-5.2.2.	Нематериальные активы	1110	389 405	486 758	576 710
5.2.2.	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111	-	14 674	209 710
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследований и разработок	1120	87 072	35 308	11 844
5.2.2.	в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	1121	52 860	13 085	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.3.1.-5.3.6.	Основные средства	1150	58 901 059	51 333 090	48 518 697
	земельные участки и объекты природопользования	1151	99 560	91 332	83 231
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	52 576 729	44 804 557	42 428 960
	другие виды основных средств	1153	1 181 472	953 661	678 966
5.3.5.	незавершенное строительство	1154	4 537 627	4 729 050	4 374 621
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств*	1155	181 912	335 808	96 336
		1156	323 759	418 682	856 583
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	3 965	319	360
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	172 260	318 808	324 316
	инвестиции в дочерние общества	1171	60 071	281 957	281 957
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	38 775	36 851	42 359
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	-
	финансовые вложения	1175	73 414	-	-
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180	1 992 616	1 728 282	1 351 199
	Прочие внеоборотные активы	1190	454 938	530 726	653 927
	Итого по разделу I	1100	62 001 315	54 433 291	51 437 053
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.5.1.-5.5.2.	Запасы	1210	1 607 448	2 052 131	2 405 177
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	1 588 756	2 051 089	2 368 745
	затраты в незавершенном производстве	1212	350	-	34 045
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	622	1 042	1 221
	товары отгруженные	1214	17 720	-	1 166
	прочие запасы и затраты	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	40 504	38 127	22 411
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	14 530 669	14 958 400	16 150 713
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	3 414 571	1 921 252	576 543
	покупатели и заказчики	123101	2 773 448	1 684 523	474 403
	векселя к получению	123102	-	-	-
	авансы выданные	123103	6 341	7 256	6 166
	прочая дебиторская задолженность	123104	634 782	229 473	95 974
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	11 116 098	13 037 148	15 574 170
	покупатели и заказчики	123201	8 358 310	10 425 383	12 888 576
	векселя к получению	123202	-	-	-
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203	-	-	-
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204	-	-	-
	авансы выданные	123205	822 017	754 436	454 465
	прочая дебиторская задолженность	123206	1 935 771	1 857 329	2 231 129
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	117 245	855 215	179 665
	касса	1251	520	477	563
	расчетные счета	1252	106 480	846 143	169 801
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства	1254	10 245	8 595	9 301
	Прочие оборотные активы	1260	381 226	800 002	443 577
	Итого по разделу II	1200	16 677 092	18 703 875	19 201 543
	БАЛАНС	1600	78 678 407	73 137 166	70 638 596

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г. (1)	На 31 декабря 2017 г. (2)	На 31 декабря 2016 г. (3)
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	9 988 619	9 988 619	9 988 619
3.1.	Капитал (до регистрации изменений)	1311	-	-	-
3.1.	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
5.3.1., 5.1.1.	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	23 179 700	23 179 700	23 179 700
3.1.	Резервный капитал	1360	168 969	123 762	123 762
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(4 143 918)	(4 577 872)	(5 482 018)
	прошлых лет	1371	(4 992 191)	(5 482 018)	(3 678 408)
	отчетного периода	1372	848 273	904 146	(1 803 610)
	Итого по разделу III	1300	29 193 370	28 714 209	27 810 063
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410	21 169 936	25 469 511	16 751 700
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	21 169 936	25 469 511	16 751 700
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 434 349	2 967 729	2 659 627
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450	88 498	344 313	352 041
	Итого по разделу IV	1400	24 692 783	28 781 553	19 763 368
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	10 575 271	3 484 085	6 558 140
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	10 575 271	3 484 085	6 558 140
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	-	-	-
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	11 738 578	9 300 969	13 412 161
	поставщики и подрядчики	1521	8 587 181	5 119 325	9 300 372
	векселя к уплате	1522	1 901	-	-
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	616 392	542 073	493 428
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	312 914	290 745	251 967
	задолженность по налогам и сборам	1525	863 136	891 524	1 058 361
	авансы полученные	1526	1 059 582	1 870 925	1 185 287
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527	5 761	413	423
	прочая кредиторская задолженность	1528	291 711	585 964	1 122 323
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	2 437 052	2 797 527	3 072 672
	Прочие обязательства	1550	41 353	58 823	22 192
	Итого по разделу V	1500	24 792 254	15 641 404	23 065 165
	БАЛАНС	1700	78 678 407	73 137 166	70 638 596

Руководитель
по доверенности от 16.04.2017 № 001/17

Акилин П.Е.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Прищепина С.В.
(расшифровка подписи)

"20" февраля 2019 г.



Отчет о финансовых результатах
за январь - декабрь 2018 г.

Организация ПАО "МРСК Сибири"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности
Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям
Организационно-правовая форма/форма собственности
Публичные акционерные общества/Совместная федеральная и иностранная собственность

Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	31.12.2018
по ОКПО	76749096
ИНН	2460069527
по ОКВЭД	35.12
по ОКОПФ/ОКФС	12247 / 31
по ОКЕИ	384

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-	За январь-
			декабрь 2018 г.	декабрь 2017 г.
1	2	3	(1)	(2)
			4	5
	Выручка	2110	55 628 634	51 847 988
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111	51 364 047	50 835 332
	выручка от техприсоединения	2112	995 150	467 482
	выручка от продажи электроэнергии (мощности)	2114	2 958 313	-
	доходы от аренды	2116	52 824	56 322
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117	256 844	484 750
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118	1 456	4 102
2.1.	Себестоимость продаж	2120	(46 654 390)	(43 159 974)
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121	(43 572 832)	(42 209 938)
	себестоимость техприсоединения	2122	(419 832)	(311 153)
	себестоимость продажи электроэнергии (мощности)	2124	(2 408 752)	-
	себестоимость услуг аренды	2126	(17 550)	(18 670)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127	(234 104)	(616 346)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128	(1 320)	(3 867)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	8 974 244	8 688 014
2.1.	Коммерческие расходы	2210	(238 101)	(45 162)
2.1.	Управленческие расходы	2220	(3 486 953)	(3 477 129)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	5 249 190	5 165 723
	Доходы от участия в других организациях	2310	3 928	3 550
	Проценты к получению	2320	47 451	48 074
	Проценты к уплате	2330	(2 015 670)	(1 996 995)
5.11.	Прочие доходы	2340	5 024 360	9 205 680
5.11.	Прочие расходы	2350	(6 759 789)	(11 164 656)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 549 470	1 261 376
2.3.	Текущий налог на прибыль	2410	(641 988)	(765 886)
2.3.	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	470 314	321 189
2.3.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(466 960)	(331 719)
2.3.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	328 740	524 141
2.3.	Прочее	2460	79 011	216 234
	Чистая прибыль (убыток)	2400	848 273	904 146

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-	За январь-
			декабрь 2018 г.	декабрь 2017 г.
			(1)	(2)
	СПРАВОЧНО			
5.1.1.	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
5.3.1.	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
3.2.	Совокупный финансовый результат периода	2500	848 273	904 146
2.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,0000089	0,0000095
2.2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0,0000089	0,0000095

Руководитель Акилин Е. Главный бухгалтер Прищепина С.В.

по доверенности от 29.04.2017 № 001/111

"20" декабря 2018



- (1) - указывается отчетная дата отчетного периода
(2) - указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

**Отчет об изменениях капитала
за 20 18 год**

Организация ПАО "МРСК Сибири"
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности
деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям

Организационно-правовая форма/форма собственности
Публичные акционерные общества/Совместная федеральная и иностранная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Коды	
Форма по ОКУД	0710003
Дата (число, месяц, год)	31 12 2018
по ОКПО	76749096
ИНН	2460069527
по ОКВЭД	35.12
по ОКОПФ/ОКФС	12247 31
по ОКЕИ	384

3.1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Капитал (до регистрации изменений)	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. (1)	3100	9 988 619	-	-	23 179 700	123 762	(5 482 018)	27 810 063
За 20 17 г. (2)								
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	904 146	904 146
в том числе:								
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	x	904 146	904 146
переоценка имущества	3212	x	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	x	x	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
убыток	3221	x	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	-	x	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. (2)	3200	9 988 619	-	-	23 179 700	123 762	(4 577 872)	28 714 209
За 20 18 г. (3)								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	848 740	848 740
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x	848 273	848 273
переоценка имущества	3312	x	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	x	-	x	467	467
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	x	x	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	(369 579)	(369 579)
в том числе:								
убыток	3321	x	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3322	x	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	x	x	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	x	(369 579)	(369 579)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	-	x	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x	45 207	(45 207)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. (3)	3300	9 988 619	-	-	23 179 700	168 969	(4 143 918)	29 193 370

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	29 193 370	28 714 209	27 810 063

Руководитель
по доверенности от 19.04.2017 № 00/111

[Handwritten signature]
(подпись)

Главный бухгалтер

"20" февраля 20 19 г.



Акилин П.Е.
(расшифровка подписи)

Прищепина С.В.
(расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 18 г.

Организация ПАО "МРСК Сибири"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичные акционерные общества
/Совместная федеральная и иностранная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
по ОКПО	76749096		
ИНН	2460069527		
по ОКВЭД	35.12		
по ОКОПФ/ОКФС	12247	31	
по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	52 872 342	49 869 492
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	48 518 684	45 691 252
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	17 783	136 936
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	44 653	56 128
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201	1 375	1 355
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301	-	-
прочие поступления	4119	4 309 005	4 122 112
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901	241	38 826
Платежи - всего	4120	(45 140 027)	(47 414 859)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(23 891 331)	(26 337 319)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101	(204 617)	(265 461)
в связи с оплатой труда работников	4122	(14 047 417)	(12 742 273)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 020 173)	(1 994 200)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(884 650)	(491 180)
прочие платежи	4129	(4 296 456)	(5 849 887)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901	(1 412)	(4 008)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	7 732 315	2 454 633
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	84 226	26 751
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	18 282	13 456
в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421101	785	99
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421201	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) материнских, дочерних и зависимых компаний	421301	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 928	3 550
в т.ч. дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях от материнских, дочерних и зависимых компаний	421401	5	3
прочие поступления	4219	62 016	9 745
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901	-	-
Платежи - всего	4220	(10 981 424)	(7 445 314)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(10 495 990)	(7 066 032)
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101	(9 983)	(325)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	422201	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	422301	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(485 002)	(379 260)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	422401	-	-
прочие платежи	4229	(432)	(22)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(10 897 198)	(7 418 563)

Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступление - всего	4310	16 461 582	33 435 300
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	16 461 582	33 435 300
в т.ч. получение кредитов и займов от материнских, дочерних и зависимых компаний	431101	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
в т.ч. денежных вкладов собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	431201	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
в т.ч. от выпуска акций, увеличения долей участия материнских, дочерних и зависимых компаний	431301	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
в т.ч. от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. материнских, дочерних и зависимых компаний	431401	-	-
прочие поступления	4319	-	-
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	431901	-	-
Платежи - всего	4320	(14 034 669)	(27 795 820)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
в т.ч. собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников материнских, дочерних и зависимых компаний	432101	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(363 955)	-
в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	432201	(213 782)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(13 670 714)	(27 795 820)
в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям	432301	-	-
прочие платежи	4329	-	-
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	432901	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2 426 913	5 639 480
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(737 970)	675 550
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	855 215	179 665
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	117 245	855 215
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Акилин П.Е.
по доверенности от 19.04.2017 № 00/11 (расшифровка подписи)

"20" февраля 2019 г.

Главный бухгалтер _____ (подпись)

Прицепина С.В.
(расшифровка подписи)



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	46 672 040	43 124 584
в том числе			
материальные затраты	6511	13 788 996	12 330 506
затраты на оплату труда	6512	8 432 007	7 826 568
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6513	2 545 706	2 357 962
амортизация	6514	5 048 439	4 588 817
прочие затраты	6515	16 856 892	16 020 731
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	17 650	(35 390)
в том числе			
незавершенного производства	6521	350	(34 045)
готовой продукции	6522	-	-
покупных товаров	6523	(420)	(179)
товаров отгруженных	6524	17 720	(1 166)
вспомогательного сырья	6525	-	-
Итого себестоимость продаж	6500	46 654 390	43 159 974
Коммерческие расходы	6550	238 101	45 162
в том числе			
материальные затраты	6551	14 383	428
затраты на оплату труда	6552	127 377	20 892
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6553	38 216	6 698
амортизация	6554	10 643	13 064
прочие затраты	6555	47 482	4 080
Управленческие расходы	6560	3 486 953	3 477 129
в том числе			
материальные затраты	6561	101 074	84 451
затраты на оплату труда	6562	2 040 336	2 003 103
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563	519 733	535 431
амортизация	6564	97 336	111 331
прочие затраты	6565	728 474	742 813

Главный бухгалтер

(подпись)

Прищепина С.В.

(расшифровка подписи)

« 20 » февраля

20 19



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	848 273	904 146
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611	-	-
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	848 273	904 146
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	94 815 163 249	94 815 163 249
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	0,0000089	0,0000095
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621	0,0001030	0,0001145
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311	-	-
дополнительное количество акций	66312	-	-
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321	-	-
дополнительное количество акций	66322	-	-
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331	-	-
возможный прирост прибыли	66332	-	-
дополнительное количество акций	66333	-	-
Разводненная прибыль на акцию	6640	0,0000089	0,0000095
скорректированная величина базовой прибыли	6641	-	-
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642	-	-

Главный бухгалтер


(подпись)

Прищепина С.В.

(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	1 549 470	1 261 376
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	1 549 470	1 261 376
другим ставкам	67102	-	-
необлагаемая	67103	-	-
Постоянные разницы	6711	2 351 570	1 605 945
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	1 643 700	2 620 705
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	(2 334 800)	(1 658 595)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	309 894	252 275
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	470 314	321 189
Изменение отложенного налогового актива	6723	328 740	524 141
Изменение отложенного налогового обязательства	6724	(466 960)	(331 719)
Текущий налог на прибыль	6725	(641 988)	(765 886)
Суммы налога на прибыль за прошлые налоговые периоды (по уточненным декларациям, по налоговым проверкам)	6726	93 538	208 890
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6727	(14 527)	7 344
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	848 273	904 146

Главный бухгалтер



(подпись)

Прищепина С. В.

(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	27,810,063	904,146	-	28,714,209
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	27,810,063	904,146	-	28,714,209
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(5,482,018)	904,146		(4,577,872)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				-
исправлением ошибок	3421				-
после корректировок	3501	(5,482,018)	904,146	-	(4,577,872)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	33,292,081	-	-	33,292,081
Уставный капитал	34021	9,988,619			9,988,619
Капитал (до регистрации изменений)	340211	-			-
Собственные акции, выкупленные у акционеров	34022	-			-
Добавочный капитал	34023	23,179,700		-	23,179,700
Резервный капитал	34024	123,762		-	123,762
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				-
исправлением ошибок	3422				-
после корректировок	3502	33,292,081	-	-	33,292,081

(1) - указывается год, предшествующий предыдущему
(2) - указывается предыдущий год

Проверка:

Величина капитала после корректировок
Нераспределенная прибыль (убыток)
Уставный капитал
Капитал (до регистрации изменений)
Собственные акции, выкупленные у акционеров
Добавочный капитал
Резервный капитал

3500	-	-	-	-
	-			-
	-			-
	-			-
	-			-
	-		-	-
	-		-	-

* - включать в состав бухгалтерской отчетности в случае наличия указанных корректировок

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

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2018 г. (8)	На 31 декабря 2017 г. (7)	На 31 декабря 2016 г. (6)
1	2	3	4	5
I. Активы				
1. Нематериальные активы	1110	389 405	486 758	576 710
2. Результаты исследований и разработок	1120	87 072	35 308	11 844
3. Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4. Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5. Основные средства	1150	58 901 059	51 333 090	48 518 697
6. Доходные вложения в материальные ценности	1160	3 965	319	360
7. Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	172 260	318 808	324 316
8. Прочие внеоборотные активы ²	1180+1190	2 447 554	2 259 008	2 005 126
9. Запасы	1210	1 607 448	2 052 131	2 405 177
10. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	40 504	38 127	22 411
11. Дебиторская задолженность ³	1230	14 530 669	14 958 400	16 150 713
12. Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	117 245	855 215	179 665
13. Прочие оборотные активы ¹	1260	381 226	800 002	443 577
14. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		78 678 407	73 137 166	70 638 596
II. Обязательства				
15. Долгосрочные заемные средства	1410	21 169 936	25 469 511	16 751 700
16. Отложенные налоговые обязательства	1420	3 434 349	2 967 729	2 659 627
17. Оценочные обязательства	1430+1540	2 437 052	2 797 527	3 072 672
18. Прочие долгосрочные обязательства	1450	88 498	344 313	352 041
19. Краткосрочные заемные средства	1510	10 575 271	3 484 085	6 558 140
20. Кредиторская задолженность ⁴	1520	11 738 578	9 300 969	13 412 161
21. Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	41 353	58 823	22 192
22. Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		49 485 037	44 422 957	42 828 533
23. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итоговое обязательство, принимаемые к расчету (стр. 22))		29 193 370	28 714 209	27 810 063

Главный бухгалтер

(подпись)

Прищепина С.В.

(цифровая подпись)

20» февраля 2019 г.



5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель		Период		На начало года		Изменения за период						На конец периода						
				Код	Период	Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Выбыло	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	Первоначальная рыночная стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Нематериальные активы - всего		за 2018 г. (1)	863 650	(391 566)	-	472 084	749	(2 309)	2 309	-	(83 428)	-	-	-	862 090	(472 665)	-	389 405
		за 2017 г. (2)	660 578	(293 578)	-	367 000	203 188	(116)	116	-	(98 104)	-	-	-	863 650	(391 566)	-	472 084
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)		за 2018 г. (1)	863 650	(391 566)	-	472 084	749	(2 309)	2 309	-	(83 428)	-	-	-	862 090	(472 665)	-	389 405
		за 2017 г. (2)	660 578	(293 578)	-	367 000	203 188	(116)	116	-	(98 104)	-	-	-	863 650	(391 566)	-	472 084
в том числе:																		
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель		за 2018 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2017 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, Базы данных		за 2018 г. (1)	863 425	(391 342)	-	472 083	749	(2 157)	2 157	-	(83 427)	-	-	-	862 017	(472 612)	-	389 405
		за 2017 г. (2)	660 293	(293 328)	-	366 965	203 188	(56)	56	-	(98 070)	-	-	-	863 425	(391 342)	-	472 083
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров		за 2018 г. (1)	225	(224)	-	1	-	(152)	152	-	(1)	-	-	-	73	(73)	-	-
		за 2017 г. (2)	285	(250)	-	35	-	(60)	60	-	(34)	-	-	-	225	(224)	-	1
Прочие		за 2018 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2017 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы на конец периода
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 20 18 г. (1)	45 675	(23 452)	18 439	-	-	(6 450)	64 114	(29 902)
	5150	за 20 17 г. (2)	29 611	(17 767)	16 064	-	-	(5 685)	45 675	(23 452)
из них:										
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5141	за 20 18 г. (1)	-	-	14 000	-	-	(1 442)	14 000	(1 442)
	5151	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5142	за 20 18 г. (1)	45 675	(23 452)	4 439	-	-	(5 008)	50 114	(28 460)
	5152	за 20 17 г. (2)	29 611	(17 767)	16 064	-	-	(5 685)	45 675	(23 452)
Справочно из общей суммы НИОКР:			-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5153	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 18 г. (1)	45 675	(23 452)	18 439	-	-	(6 450)	64 114	(29 902)
	5154	за 20 17 г. (2)	29 611	(17 767)	16 064	-	-	(5 685)	45 675	(23 452)

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве НМА или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 18 г. (1)	13 085	43 151	-	(3 376)	52 860
	5170	за 20 17 г. (2)	-	29 149	-	(16 064)	13 085
в том числе:							
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5161	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-
	5171	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-
Прочие	5162	за 20 18 г. (1)	13 085	43 151	-	(3 376)	52 860
	5172	за 20 17 г. (2)	-	29 149	-	(16 064)	13 085
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 18 г. (1)	14 674	1 138	-	(15 812)	-
	5190	за 20 17 г. (2)	209 710	8 152	-	(203 188)	14 674
в том числе:							
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-
	5191	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 20 18 г. (1)	14 674	1 138	-	(15 812)	-
	5192	за 20 17 г. (2)	209 710	8 152	-	(203 188)	14 674
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5183	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-
	5193	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-
Прочие	5184	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-
	5194	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.3. Основные средства

5.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода							
			На начало года			выбыло			начислено амортизации		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	первоначальная стоимость	накопленная амортизация по поступившим объектам	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																
в том числе:																
Амортизируемые основные средства - всего:																
в том числе:																
производственные здания	5201	за 2018 г.	82 138 454	(36 380 236)	45 758 218	13 190 640	(251)	(257 014)	179 027	(5 112 419)	-	-	95 072 080	(41 313 879)	53 758 201	
	5211	за 2017 г.	75 045 764	(31 937 838)	43 107 926	7 246 730	-	(154 040)	121 483	(4 563 881)	-	-	82 138 454	(36 380 236)	45 758 218	
	5201	за 2018 г.	7 420 826	(2 290 322)	5 130 504	477 808	93	(22 648)	8 088	(258 970)	-	-	7 875 986	(2 541 111)	5 334 875	
	5211	за 2017 г.	7 255 784	(2 046 060)	5 209 724	185 582	72	(20 540)	8 674	(253 008)	-	-	7 420 826	(2 290 322)	5 130 504	
сооружения, кроме ЛЭП	5201	за 2018 г.	6 431 919	(2 963 062)	3 468 857	700 207	(18 502)	(3 978)	2 636	(302 947)	-	-	7 128 148	(3 281 275)	3 846 873	
	5212	за 2017 г.	5 877 112	(2 670 298)	3 206 814	560 301	(23 401)	(5 494)	3 242	(272 805)	-	-	6 431 919	(2 963 062)	3 468 857	
линии электропередачи и устройства к ним	5201	за 2018 г.	40 788 253	(17 395 081)	23 393 172	6 209 601	(64)	(17 294)	10 370	(2 470 390)	-	-	46 980 560	(19 855 165)	27 125 395	
	5213	за 2017 г.	37 255 896	(15 297 796)	21 958 100	3 553 053	-	(20 696)	16 247	(2 113 532)	-	-	40 788 253	(17 395 081)	23 393 172	
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудования для преобразования электроэнергии	5201	за 2018 г.	16 197 540	(6 883 365)	9 314 175	3 591 581	(104)	(43 831)	10 734	(1 001 804)	-	-	19 745 290	(7 874 539)	11 870 751	
	5214	за 2017 г.	14 784 911	(5 978 048)	8 806 863	1 436 568	(7)	(23 939)	17 071	(922 381)	-	-	16 197 540	(6 883 365)	9 314 175	
производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2018 г.	119 357	(98 884)	20 473	21 412	3	(490)	490	(7 061)	-	-	140 279	(105 452)	34 827	
	5215	за 2017 г.	111 572	(93 316)	18 256	9 091	-	(1 306)	1 304	(6 872)	-	-	119 357	(98 884)	20 473	
	5201	за 2018 г.	11 180 559	(6 749 522)	4 431 037	2 190 031	18 323	(168 773)	146 709	(1 071 847)	-	-	13 201 817	(7 656 337)	5 545 480	
прочие	5216	за 2017 г.	9 760 489	(5 852 320)	3 908 169	1 502 135	23 336	(82 065)	74 945	(995 483)	-	-	11 180 559	(6 749 522)	4 431 037	

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года			поступило			выбыло		начислено амортизации		переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	первоначальная стоимость	накопленная амортизация по поступившим объектам	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2018 г.	91 332	-	91 332	8 369	-	(141)	-	-	-	-	-	99 560	-	99 560	
в том числе:																	
земельные участки	52021	за 2018 г.	91 332	-	91 332	8 369	-	(141)	-	-	-	-	-	99 560	-	99 560	
объекты природопользования	52122	за 2017 г.	83 231	-	83 231	8 101	-	-	-	-	-	-	-	91 332	-	91 332	
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 г.	6 030	(5 711)	319	3 887	-	-	-	(241)	-	-	-	9 917	(5 952)	3 965	
в том числе:																	
имущество для передачи в лизинг	5231	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
имущество предоставляемое по договору аренды	5232	за 2017 г.	6 030	(5 711)	319	3 887	-	-	-	(41)	-	-	-	6 030	(5 711)	319	
			6 030	(5 670)	360	-	-	-	-	(41)	-	-	-	6 030	(5 711)	319	

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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

Наименование показателя	Код	За 2018 год	За 2017 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3 734 079	2 547 063
в том числе:			
производственные здания	5261	214 056	40 264
сооружения, кроме ЛЭП	5262	207 675	311 946
линии электропередачи и устройства к ним	5263	2 577 698	1 541 646
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	323 423	266 264
производственный и хозяйственный инвентарь	5265	-	-
прочие	5266	411 227	386 943
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(5 981)	(4 654)
в том числе:			
производственные здания	5271	(651)	(107)
сооружения, кроме ЛЭП	5272	(569)	(63)
линии электропередачи и устройства к ним	5273	(1 898)	(4 152)
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	(2 863)	(332)
производственный и хозяйственный инвентарь	5275	-	-
прочие	5276	-	-

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г. (1)	На 31 декабря 2017 г. (2)	На 31 декабря 2016 г. (3)
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	81 047	100 508	109 244
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	6 194 438	6 323 129	6 355 505
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	5 160 961	3 635 809	4 039 877
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	2 080 450	1 658 786	63 779
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	1 785	-	2 887

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	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	8	
1	2	3	4	5	6	7	8	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 18 г. (1)	4 729 050	15 084 520	(2 160 015)	(13 115 928)	4 537 627	
в том числе:	5250	за 20 17 г. (2)	4 374 621	8 814 047	(1 235 049)	(7 224 569)	4 729 050	
незавершенное строительство	5241	за 20 18 г. (1)	3 401 537	11 900 209	(48 060)	(11 413 226)	3 840 460	
приобретение основных средств	5242	за 20 18 г. (1)	3 305 183	6 241 268	(91 808)	(6 053 106)	3 401 537	
оборудование к установке	5243	за 20 18 г. (1)	1 327 407	1 481 644	(2 111 955)	-	697 096	
прочие	5244	за 20 18 г. (1)	1 060 066	1 410 582	(1 143 241)	-	1 327 407	
	5254	за 21 17 г. (2)	-	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода					
			учтенные по условиям	в результате	поступление в результате	погашение	выбытие	учтенные по условиям	величина резерва				
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)	408 767	(72 959)	167 975	-	(9 160)	(315 691)	(12 354)	(22)	3 002	248 675	(66 763)
в том числе:	5292	за 20 17 г. (2)	179 422	(83 086)	566 783	-	(72 960)	(337 438)	-	-	83 087	408 767	(72 959)
капитальное строительство	52911	за 20 18 г. (1)	389 688	(72 959)	167 975	-	(9 160)	(315 691)	(12 354)	(22)	3 002	229 596	(66 763)
приобретение основных средств	52912	за 20 18 г. (1)	159 605	(83 086)	486 520	-	(72 960)	(256 437)	-	-	83 087	389 688	(72 959)
прочие	52913	за 20 18 г. (1)	19 079	-	-	-	-	(81 001)	-	-	-	19 079	-
	52923	за 20 17 г. (2)	19 817	-	80 263	-	-	-	-	-	-	19 079	-

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. (1)	917 781	(598 973)	455 357	-	(603 829)	-	1 924	1 373 138	(1 200 878)
	5311	за 20 17 г. (2)	917 781	(593 465)	-	-	-	-	(5 508)	917 781	(598 973)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 18 г. (1)	917 781	(598 973)	381 943	-	(603 829)	-	1 924	1 299 724	(1 200 878)
	53121	за 20 17 г. (2)	917 781	(593 465)	-	-	-	-	(5 508)	917 781	(598 973)
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 18 г. (1)	885 887	(603 930)	381 943	-	(603 829)	-	-	1 267 830	(1 207 759)
	531211	за 20 17 г. (2)	885 887	(603 930)	-	-	-	-	-	885 887	(603 930)
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531212	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530213	за 20 18 г. (1)	31 894	4 957	-	-	-	-	1 924	31 894	6 881
	531213	за 20 17 г. (2)	31 894	10 465	-	-	-	-	(5 508)	31 894	4 957
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 18 г. (1)	-	-	73 414	-	-	-	-	73 414	-
	53123	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 18 г. (1)	-	-	73 414	-	-	-	-	73 414	-
	531231	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53024	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53124	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53025	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53125	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53026	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53126	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 18 г. (1)	31 958	4 893	73 414	-	-	-	1 924	105 372	6 817
	5312	за 20 17 г. (2)	31 958	10 401	-	-	-	-	(5 508)	31 958	4 893
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 18 г. (1)	31 958	4 893	-	-	-	-	1 924	31 958	6 817
	53131	за 20 17 г. (2)	31 958	10 401	-	-	-	-	(5 508)	31 958	4 893
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531311	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531312	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530313	за 20 18 г. (1)	31 958	4 893	-	-	-	-	1 924	31 958	6 817
	531313	за 20 17 г. (2)	31 958	10 401	-	-	-	-	(5 508)	31 958	4 893
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 18 г. (1)	-	-	73 414	-	-	-	-	73 414	-
	53133	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 18 г. (1)	-	-	73 414	-	-	-	-	73 414	-
	531331	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53034	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 18 г. (1)	885 823	(603 866)	381 943	-	(603 829)	-	-	1 267 766	(1 207 695)
	5313	за 20 17 г. (2)	885 823	(603 866)	-	-	-	-	-	885 823	(603 866)

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	первоначальная стоимость		накопленная корректировка	первоначальная стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ-всего	5305	за 20 18 г. (1)	22 416	(22 416)	-	(22 416)	22 416	-	-	-	-
	5315	за 20 17 г. (2)	68 231	(68 231)	-	(45 815)	45 815	-	-	22 416	(22 416)
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)	45 815	(45 815)	-	(45 815)	45 815	-	-	-	-
Депозитные вклады	53065	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53165	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53066	за 20 18 г. (1)	22 416	(22 416)	-	(22 416)	22 416	-	-	-	-
	53166	за 20 17 г. (2)	22 416	(22 416)	-	-	-	-	-	22 416	(22 416)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая 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, имеющую 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)	22 416	(22 416)	-	(22 416)	22 416	-	-	-	-	
	5317	за 20 17 г. (2)	68 231	(68 231)	-	(45 815)	45 815	-	-	22 416	(22 416)	
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 18 г. (1)	940 197	(621 389)	455 357	(22 416)	(581 413)	-	-	1 924	1 373 138	
	5310	за 20 17 г. (2)	986 012	(661 696)	-	(45 815)	45 815	-	(5 508)	940 197	(621 389)	

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	(598 973)	(601 905)	-	-	(1 200 878)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой	7110	4 893	1 924	-	-	6 817
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	4 893	1 924	-	-	6 817
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	71111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	71112	-	-	-	-	-
прочие	71113	4 893	1 924	-	-	6 817
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	(603 866)	(603 829)	-	-	(1 207 695)
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	(603 866)	(603 829)	-	-	(1 207 695)
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	71311	(603 930)	(603 829)	-	-	(1 207 759)
зависимых хозяйственных обществ	71312	-	-	-	-	-
прочие	71313	64	-	-	-	64
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7133	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	7134	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	7135	-	-	-	-	-
Прочие	7136	-	-	-	-	-

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Краткосрочные финансовые вложения	7200	(22 416)	-	-	22 416	-
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	7213	-	-	-	-	-
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	(22 416)	-	-	22 416	-
<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	(22 416)	-	-	22 416	-

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)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 18 г. (1)	2 052 881	(750)	4 539 785	(4 980 869)	334	(3 933)	X	1 611 797	(4 349)
	5420	за 20 17 г. (2)	2 424 194	(19 017)	4 878 662	(5 249 975)	44 657	(26 390)	X	2 052 881	(750)
сырье и материалы	5401	за 20 18 г. (1)	2 051 810	(721)	4 253 281	(4 712 158)	320	(3 933)	157	1 593 090	(4 334)
	5421	за 20 17 г. (2)	2 387 717	(18 972)	4 261 444	(4 597 360)	44 564	(26 313)	9	2 051 810	(721)
незавершенное производство	5402	за 20 18 г. (1)	-	-	253 323	(252 973)	-	-	-	350	-
	5422	за 20 17 г. (2)	34 045	-	604 837	(638 882)	-	-	-	-	-
товары отгруженные	5403	за 20 18 г. (1)	-	-	22 602	(4 882)	-	-	-	17 720	-
	5423	за 20 17 г. (2)	1 166	-	1 294	(2 460)	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары	5404	за 20 18 г. (1)	1 071	(29)	10 579	(10 856)	14	-	(157)	637	(15)
	5424	за 20 17 г. (2)	1 266	(45)	11 087	(11 273)	93	(77)	(9)	1 071	(29)
прочие запасы и затраты	5405	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.5.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г. (1)	На 31 декабря 2017 г. (2)	На 31 декабря 2016 г. (3)
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5441	-	-	-
незавершенное производство	5442	-	-	-
товары отгруженные	5443	-	-	-
готовая продукция и товары	54441	-	-	-
прочие запасы и затраты	54442	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5446	-	-	-
товары отгруженные	5447	-	-	-
готовая продукция и товары	5448	-	-	-
прочие запасы и затраты	5449	-	-	-

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление					погашение			восстановление резерва	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 18 г. (1)	2 135 906	(214 654)	845 331	466 764	(20)	(714 427)	-	-	214 656	681 015	3 414 589	(18)
	5521	за 20 17 г. (2)	664 287	(87 744)	77 962	-	(247 228)	(10 110)	-	-	120 318	1 403 767	2 135 906	(214 654)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 18 г. (1)	1 865 428	(180 905)	465 889	-	(20)	(252 503)	-	-	180 907	694 652	2 773 466	(18)
	5522	за 20 17 г. (2)	560 898	(86 495)	14 816	-	(180 905)	(6 707)	-	-	86 495	1 296 421	1 865 428	(180 905)
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55021	за 20 18 г. (1)	1 630 038	-	455 913	-	-	(21 652)	-	-	-	696 546	2 760 845	-
	55221	за 20 17 г. (2)	417 809	-	5 918	-	-	-	-	-	-	1 206 311	1 630 038	-
по лизинговому договору	55022	за 20 18 г. (1)	6 175	-	8 008	-	(20)	(2 709)	-	-	2	(1 104)	10 370	(18)
	55222	за 20 17 г. (2)	4 227	-	4 597	-	-	(1 968)	-	-	-	(681)	6 175	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55223	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55024	за 20 18 г. (1)	697	-	-	-	-	-	-	-	-	(571)	126	-
	55224	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	697	697	-
по доходам от аренды	55025	за 20 18 г. (1)	62 196	(62 196)	-	-	-	(62 196)	-	-	62 196	-	-	-
	55225	за 20 17 г. (2)	65 696	(65 696)	3 500	-	(62 196)	(3 500)	-	-	65 696	(3 500)	62 196	(62 196)
по прочим	55026	за 20 18 г. (1)	166 322	(118 709)	1 968	-	-	(165 946)	-	-	118 709	(219)	2 125	-
	55226	за 20 17 г. (2)	73 166	(20 799)	801	-	(118 709)	(1 239)	-	-	20 799	93 594	166 322	(118 709)

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		поступление					погашение			перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	спписание за счет ранее начисленного резерва	спписание на финансовый результат	восстановление резерва					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Авансы выданные	5503	за 20 18 г. (1)	7 256	-	1 192	-	-	(52)	-	-	-	(2 055)	6 341	-	
	5523	за 20 17 г. (2)	6 166	-	6 644	-	-	(2 704)	-	-	-	(2 850)	7 256	-	
Векселя к получению	5504	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 18 г. (1)	263 222	(33 749)	378 250	466 764	-	(461 872)	-	-	33 749	(11 582)	634 782	-	
	5525	за 20 17 г. (2)	97 223	(1 249)	56 502	-	(66 323)	(699)	-	-	33 823	110 196	263 222	(33 749)	
в том числе:															
беспроцентные векселя	55051	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55251	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	55052	за 20 18 г. (1)	263 222	(33 749)	378 250	466 764	-	(461 872)	-	-	33 749	(11 582)	634 782	-	
	55252	за 20 17 г. (2)	97 223	(1 249)	56 502	-	(66 323)	(699)	-	-	33 823	110 196	263 222	(33 749)	
Из общей суммы дебиторской задолженности:	5506	за 20 18 г. (1)	146 003	(87 158)	-	14 767	-	(235 136)	-	-	216 951	(1 200)	(75 566)	129 793	
	5526	за 20 17 г. (2)	146 003	(87 158)	-	-	-	-	-	-	-	-	146 003	(87 158)	
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 18 г. (1)	146 003	(87 158)	-	14 767	-	(235 136)	-	-	216 951	(1 200)	(75 566)	129 793	
	55261	за 20 17 г. (2)	146 003	(87 158)	-	-	-	-	-	-	-	-	146 003	(87 158)	
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55262	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		ПОСТУПЛЕНИЕ					исчисление резерва			перевод из долгов в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 18 г. (1)	20 870 941	(7 833 793)	75 602 455	1 437 972	(3 982 584)	(75 088 502)	(908 955)	(562 142)	1 352 766	(681 015)	20 670 754	(9 584 656)	
	5530	за 20 17 г. (2)	20 756 122	(5 181 952)	74 527 507	2 328 447	(8 189 099)	(74 252 509)	(507 070)	(577 789)	5 030 188	(1 403 767)	20 870 941	(7 833 793)	
	5511	за 20 18 г. (1)	15 674 503	(5 249 120)	66 094 083	-	(3 094 828)	(65 003 915)	(644 686)	(551 785)	1 184 024	(694 652)	14 873 546	(6 515 236)	
	5531	за 20 17 г. (2)	17 374 231	(4 485 655)	61 105 970	-	(5 611 508)	(60 467 823)	(477 353)	(564 101)	4 370 690	(1 296 421)	15 674 503	(5 249 120)	
в том числе:	5511	за 20 18 г. (1)	15 084 511	(4 841 311)	61 045 920	-	(2 508 870)	(60 954 582)	(407 754)	(561 256)	1 110 006	(696 546)	13 510 293	(5 832 421)	
	5531	за 20 17 г. (2)	16 300 786	(4 003 113)	60 144 266	-	(5 180 403)	(59 378 524)	(312 993)	(462 713)	4 029 212	(1 206 311)	15 084 511	(4 841 311)	
	5512	за 20 18 г. (1)	170 679	(42 932)	1 143 128	-	(108 534)	(1 078 052)	(2 033)	3 122	16 258	1 104	237 948	(133 175)	
	5532	за 20 17 г. (2)	184 114	(32 273)	493 569	-	(43 024)	(516 677)	(201)	9 193	32 164	681	170 679	(42 932)	
по организации функционирования и развития ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55313	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
по перепродаже электроэнергии и мощности	55114	за 20 18 г. (1)	329 632	(329 194)	3 489 252	-	(473 262)	(2 600 723)	(233 500)	1 382	39 850	571	986 614	(529 106)	
	55314	за 20 17 г. (2)	692 611	(323 356)	-	-	(352 375)	(90 115)	(162 416)	(109 751)	184 121	(697)	329 632	(329 194)	
по доходам от аренды	55115	за 20 18 г. (1)	11 727	(5 666)	58 639	-	(1 556)	(61 259)	(1 289)	28	3 521	-	7 846	(2 412)	
	55315	за 20 17 г. (2)	15 056	(5 838)	69 378	-	(5 667)	(73 156)	(1 720)	(1 331)	4 119	3 500	11 727	(5 666)	
	55116	за 20 18 г. (1)	77 954	(30 017)	357 144	-	(2 606)	(309 299)	(112)	4 939	14 389	219	130 845	(18 122)	
	55316	за 20 17 г. (2)	181 664	(121 075)	398 757	-	(30 039)	(409 351)	(23)	501	121 074	(93 594)	77 954	(30 017)	
Авансы выданные	5512	за 20 18 г. (1)	902 037	(147 601)	7 358 891	-	(2 713)	(7 298 257)	(47 441)	-	7 605	2 055	917 285	(95 268)	
	5532	за 20 17 г. (2)	563 151	(108 686)	9 035 358	-	(147 601)	(8 705 744)	-	(379)	108 686	9 651	902 037	(147 601)	
	5513	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Векселя к получению	5533	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года					ПОСТУПЛЕНИЕ					перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5514	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 20 17 г. (2)	5534	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 20 17 г. (2)	5535	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 18 г. (1)	4 294 401	(2 437 072)	2 149 481	1 437 972	(885 043)	(2 786 330)	(216 826)	(10 357)	161 137	11 582	4 879 923	(2 944 152)	
за 20 17 г. (2)	5536	за 20 17 г. (2)	2 818 740	(587 611)	4 386 179	2 328 447	(2 429 990)	(5 078 942)	(29 717)	(13 309)	550 812	(116 997)	4 294 401	(2 437 072)	
в том числе:															
беспроцентные векселя	55161	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
за 20 17 г. (2)	55361	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
переплата по налогам и сборам	55162	за 20 18 г. (1)	70 395	-	577 765	-	-	(195 582)	-	(310)	-	-	452 268	-	
за 20 17 г. (2)	55362	за 20 17 г. (2)	74 005	-	2 865 054	-	-	(2 868 803)	-	139	-	-	70 395	-	
реализация имущества	55163	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
за 20 17 г. (2)	55363	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	55164	за 20 18 г. (1)	4 224 006	(2 437 072)	1 571 716	1 437 972	(885 043)	(2 590 748)	(216 826)	(10 047)	161 137	11 582	4 427 655	(2 944 152)	
за 20 17 г. (2)	55364	за 20 17 г. (2)	2 744 735	(587 611)	1 521 125	2 328 447	(2 429 990)	(2 210 139)	(29 717)	(13 448)	550 812	(116 997)	4 224 006	(2 437 072)	
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 18 г. (1)	214 106	(176 475)	20 950	165	-	(92 532)	-	-	49 543	1 200	143 889	(126 932)	
за 20 17 г. (2)	5537	за 20 17 г. (2)	214 106	(176 475)	-	-	-	-	-	-	-	-	214 106	(176 475)	
Задолженность дочерних обществ	55171	за 20 18 г. (1)	214 106	(176 475)	20 950	165	-	(92 532)	-	-	49 543	1 200	143 889	(126 932)	
за 20 17 г. (2)	55371	за 20 17 г. (2)	214 106	(176 475)	-	-	-	-	-	-	-	-	214 106	(176 475)	
Задолженность зависимых обществ	55172	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
за 20 17 г. (2)	55372	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 20 18 г. (1)	23 006 847	(8 048 447)	76 447 786	1 904 736	(3 982 604)	(75 802 929)	(908 955)	(562 142)	1 567 422	-	24 085 343	(9 554 674)	
за 20 17 г. (2)	5520	за 20 17 г. (2)	21 420 409	(5 269 696)	74 605 469	2 328 447	(8 436 327)	(74 262 619)	(507 070)	(577 789)	5 150 506	-	23 006 847	(8 048 447)	

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г. (1)		На 31 декабря 2017 г. (2)		На 31 декабря 2016 г. (3)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
1	2	3	4	5	6	7	8
Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	564	13 301 158	5 166 852	13 381 245	6 899 053	13 650 355	8 541 730
в том числе:							
покупатели и заказчики, в том числе	5641	10 740 740	4 369 052	11 248 490	6 085 880	12 714 709	8 294 908
по передаче электроэнергии	56411	9 982 962	4 217 126	10 718 961	5 958 823	11 710 723	7 772 671
по техприсоединению	56412	159 461	26 288	157 344	114 412	148 042	115 769
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	56413	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	56414	570 764	118 601	329 193	-	688 797	323 356
по доходам от аренды	56415	4 480	2 071	4 461	2 297	8 821	5 835
прочие	56416	23 073	4 966	38 531	10 348	158 326	77 277
векселя к получению	5642	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5643	-	-	-	-	-	-
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5644	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5645	101 162	5 901	166 280	38 680	147 256	38 570
прочая дебиторская задолженность	5646	2 459 256	791 899	1 966 475	774 493	788 390	208 252

Главный бухгалтер

подпись

Прищепина С.В.

расшифровка подписи

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



5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление			погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего										
	5551	за 20 18 г. (1)	344 313	221 935	-	(369 457)	-	(108 293)		88 498
	5571	за 20 17 г. (2)	352 041	290 327	-	(243 230)	-	(54 825)		344 313
в том числе:										
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
спроительство	55521	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	55721	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	55522	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	55722	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 18 г. (1)	344 313	221 935	-	(369 457)	-	(108 293)		88 498
	5573	за 20 17 г. (2)	352 041	290 327	-	(243 230)	-	(54 825)		344 313
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	55741	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	55742	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление			погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	наименование				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 20 18 г. (1)	9 300 969	86 632 621	213 495	(84 469 845)	(46 955)	108 293	11 738 578	
в том числе:	5580	за 20 17 г. (2)	13 412 161	70 009 263	328 483	(74 334 396)	(169 367)	54 825	9 300 969	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 18 г. (1)	5 119 325	42 857 452	-	(39 380 210)	(9 386)	-	8 587 181	
в том числе:	5581	за 20 17 г. (2)	9 300 372	34 186 989	-	(38 354 800)	(13 236)	-	5 119 325	
строительство	55611	за 20 18 г. (1)	1 327 301	8 413 369	-	(6 662 699)	(3 863)	-	3 074 088	
	55811	за 20 17 г. (2)	1 346 537	3 611 720	-	(3 610 817)	(20 139)	-	1 327 301	
прочие	55612	за 20 18 г. (1)	3 792 024	34 444 083	-	(32 717 511)	(5 503)	-	5 513 093	
	55812	за 20 17 г. (2)	7 953 835	30 575 269	-	(34 743 983)	6 903	-	3 792 024	
Авансы полученные	5562	за 20 18 г. (1)	1 870 925	22 789 778	40	(23 696 916)	(6 497)	102 252	1 059 582	
в том числе:	5582	за 20 17 г. (2)	1 185 287	17 197 143	-	(16 671 692)	(34 918)	195 105	1 870 925	
по передаче электроэнергии	55621	за 20 18 г. (1)	526 964	21 500 038	1	(21 666 278)	-	-	360 725	
	55821	за 20 17 г. (2)	34 330	16 602 464	-	(16 109 830)	-	-	526 964	
по теплоснабжению	55622	за 20 18 г. (1)	1 074 102	296 307	39	(796 845)	(2 346)	102 089	673 346	
	55822	за 20 17 г. (2)	794 664	536 534	-	(449 169)	(2 505)	194 578	1 074 102	
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55623	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	55823	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 18 г. (1)	3 480	901 979	-	(890 756)	(3 480)	-	11 223	
	55824	за 20 17 г. (2)	38 695	-	-	(2 988)	(32 227)	-	3 480	

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
по участию в других организациях	55625	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	55825	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
по услугам аренды	55626	за 20 18 г. (1)	1 254	9 855	-	(10 100)	-	163	-	1 172
	55826	за 20 17 г. (2)	1 703	9 003	-	(9 979)	-	527	-	1 254
по прочим	55627	за 20 18 г. (1)	265 125	81 599	-	(332 937)	(671)	-	-	13 116
	55826	за 20 17 г. (2)	315 895	49 142	-	(99 726)	(186)	-	-	265 125
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 18 г. (1)	413	369 579	-	(364 231)	-	-	-	5 761
	5583	за 20 17 г. (2)	423	-	-	(10)	-	-	-	413
Векселя к уплате	5564	за 20 18 г. (1)	-	29 737	-	(29 737)	-	1 901	-	1 901
	5584	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 18 г. (1)	290 745	3 264 010	(592)	(3 241 151)	(98)	-	-	312 914
	5585	за 20 17 г. (2)	251 967	2 731 841	556	(2 693 442)	(177)	-	-	290 745
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 18 г. (1)	891 524	5 737 752	15 119	(5 781 148)	(111)	-	-	863 136
	5586	за 20 17 г. (2)	1 058 361	5 856 389	(44 410)	(5 978 426)	(390)	-	-	891 524
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 18 г. (1)	542 073	9 462 964	-	(9 388 637)	(8)	-	-	616 392
	5587	за 20 17 г. (2)	493 428	8 436 515	-	(8 387 864)	(6)	-	-	542 073
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 18 г. (1)	585 964	2 121 349	198 928	(2 687 815)	(30 855)	4 140	-	291 711
	5588	за 20 17 г. (2)	1 122 323	1 600 386	372 337	(2 248 162)	(120 640)	(140 280)	-	585 964
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 18 г. (1)	7 143	86 609	-	(75 459)	-	-	-	18 293
	5589	за 20 17 г. (2)	7 146	-	-	(3)	-	-	-	7 143
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 18 г. (1)	7 143	86 609	-	(75 459)	-	-	-	18 293
	55891	за 20 17 г. (2)	7 146	-	-	(3)	-	-	-	7 143
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	55892	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 20 18 г. (1)	9 645 282	86 854 556	213 495	(84 839 302)	(46 955)	-	-	11 827 076
	5570	за 20 17 г. (2)	13 764 202	70 299 590	328 483	(74 577 626)	(169 367)	-	-	9 645 282

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г. (1)	На 31 декабря 2017 г. (2)	На 31 декабря 2016 г. (3)
1	2	3	4	5
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность		2 193 959	1 541 186	1 666 010
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5691	2 172 902	1 508 054	1 606 733
в т. ч.				
строительство	56911	836 999	524 658	716 860
прочие	56912	1 335 903	983 396	889 873
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	217	6 557	46 737
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5697	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5698	20 840	26 576	12 540

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

Главный бухгалтер

Прищепина С.В.

подпись

расшифровка подписи



5.6.7. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы задолженности	Погашение процентов	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные заемные средства всего	7410	за 20 18 г. (1)	25 469 511	12 831 051	-	(1 807 805)	-	(15 322 821)	21 169 936
	7430	за 20 17 г. (2)	16 751 700	31 400 836	-	(17 871 474)	-	(4 811 551)	25 469 511
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 18 г. (1)	25 469 511	12 831 051	-	(1 807 805)	-	(15 322 821)	21 169 936
	7431	за 20 17 г. (2)	16 751 700	31 400 836	-	(17 871 474)	-	(4 811 551)	25 469 511
Займы	7412	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	7432	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные заемные средства всего	7420	за 20 18 г. (1)	3 484 085	3 630 530	2 505 918	(11 862 908)	(2 505 175)	15 322 821	10 575 271
	7440	за 20 17 г. (2)	6 558 140	2 034 465	2 377 734	(9 924 345)	(2 373 460)	4 811 551	3 484 085
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 18 г. (1)	3 453 223	3 630 530	-	(11 862 908)	-	15 322 821	10 543 666
	7441	за 20 17 г. (2)	6 531 552	2 034 465	-	(9 924 345)	-	4 811 551	3 453 223
Проценты по кредитам	74211	за 20 18 г. (1)	30 862	-	2 505 918	-	(2 505 175)	-	31 605
	74411	за 20 17 г. (2)	26 588	-	2 377 734	-	(2 373 460)	-	30 862
Займы	7422	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	7442	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.6.8. Затраты по кредитам и займам

Показатель		По долгосрочным кредитам и займам	По краткосрочным кредитам и займам
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты по кредитам всего:	7510	1 466 461	1 039 457
списанные на прочие расходы	7511	1 257 929	757 768
включенные в стоимость активов	7512	208 532	281 689
Затраты по займам всего:	7520	-	-
списанные на прочие расходы	7521	-	-
включенные в стоимость активов	7522	-	-
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	1 466 461	1 039 457
начисленные %	7531	1 466 461	1 039 457
другие затраты	7532	-	-

5.7.1 Оценочные обязательства

тыс. руб.

Показатель	Остаток на 31.12.2017	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на 31.12.2018	Ожидаемый срок исполнения обязательства
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего, в т.ч.	2 797 527	4 599 080	(4 704 402)	(255 153)	2 437 052	х
Ежемесячное премирование, выплачиваемое в следующем отчетном периоде	174 806	1 976 362	(1 953 671)	-	197 497	Январь 2019 года
Предстоящие отпуска	672 493	1 486 453	(1 444 829)	-	714 117	По мере предоставления отпусков в течение 2019 года
Квартальное премирование, выплачиваемое в следующем отчетном периоде (квартале)	94 366	176 380	(147 459)	(318)	122 969	2019 год
Годовое премирование, выплачиваемое в следующем отчетном году	626 674	363 575	(530 466)	-	459 783	2019 год
Выплаты по выходным пособиям	2 421	16 053	(15 061)	(3 413)	-	2019 год
Разногласия с энергосбытовыми организациями по объему и стоимости электроэнергии, приобретаемой в целях компенсации потерь	848 927	217 923	(480 175)	(127 578)	459 097	По мере завершения судебных разбирательств
Разногласия с территориальными сетевыми организациями по объему и мощности полезного отпуска электроэнергии.	72 397	41 623	(35 147)	(6 833)	72 040	По мере завершения судебных разбирательств
Прочие оценочные обязательства	305 443	320 711	(97 594)	(117 011)	411 549	По мере завершения судебных разбирательств

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	8 641 410	1 728 282	14 838 645	2 967 729
Доход	7710	5 904 035	1 180 807	4 243 020	848 604
Расход	7720	(4 260 335)	(852 067)	(1 908 215)	(381 643)
Результат изменения налоговых ставок	7730	X	-	X	-
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740	(322 030)	(64 406)	(1 705)	(341)
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750	-	-	-	-
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760	-	-	-	-
Остаток на конец отчетного периода	7800	9 963 080	1 992 616	17 171 745	3 434 349

5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
Наименование	Код	2018 г. (1)	2017 г. (2)	2016 г. (3)
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	136 068	330 665	137 367
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
имущество, находящееся в залоге	5802	19 843	8 573	14 884
из него:				
объекты основных средств	58021	19 843	8 573	14 884
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022	-	-	-
прочее	58023	-	-	-
прочие полученные	5803	116 225	322 092	122 483
Выданные под собственные обязательства– всего	5810	-	-	-
в том числе:				
векселя	5811	-	-	-
имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	58121	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58122	-	-	-
прочее	58123	-	-	-
прочие выданные	5813	-	-	-

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	На начало года	Получено за 2018 год	Возвращено за 2018 год	На конец года	На начало года	Получено за 2017 год	Возвращено за 2017 год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	6 836	(6 836)	-	-	7 432	(7 432)	-
<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	-	6 836	(6 836)	-	-	7 432	(7 432)	-
<i>из них:</i>									
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911	-	3 561	(3 561)	-	-	6 956	(6 956)	-
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912	-	3 275	(3 275)	-	-	476	(476)	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За 2018 г. (1)	За 2017 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие доходы всего	8000	5 024 360	9 205 680
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	8 096	6 232
От реализации квартир	8002	-	-
От реализации МПЗ	8003	16 692	8 883
От реализации валюты	8004	-	-
От реализации нематериальных активов	8005	-	-
От продажи ценных бумаг	8006	-	-
От реализации других активов	8007	381 681	173 058
От совместной деятельности	8008	-	-
Прибыль 2017 г., выявленная в отчетном периоде	8009	383 338	-
Прибыль 2016 г., выявленная в отчетном периоде	8010	58 363	498 043
Прибыль 2015 г., выявленная в отчетном периоде	8011	31 726	127 809
Прибыль до 01.01.2015 г., выявленная в отчетном периоде	8012	8 689	304 148
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	1 904 736	2 328 447
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014	16 748	169 367
Курсовые разницы	8015	-	-
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	58 813	21 054
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017	1 964	3 664
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018	133 447	93 577
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	100 297	68 425
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	9 369	1 503
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	1 570 424	5 233 593
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	-	-
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023	-	18 439
Доходы по договорам уступки права требования	8024	32 023	-
Доход от выявленного безоговорочного потребления электроэнергии	8025	45 883	23 414
Страховые выплаты к получению	8026	34 356	12 074
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027	-	-
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028	188	33
Дисконт по векселям	8029	-	-
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030	-	-
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031	-	45 815
Дооценка объектов основных средств	8032	-	-
Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС	8033	-	-
Доход от погашения векселей	8034	-	-
Прочие	8035	227 527	68 102

5.12. Реестр лицензий ПАО "МРСК Сибири" по состоянию на 31.12.2018 г.

№ п/п	Содержание	Вид лицензии	№ лицензии	Серия	Дата выдачи	Дата окончания действия лицензии
1	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	00703	ОМС	09.12.2008	01.02.2030
2	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01251	УДЭ	22.05.2009	01.09.2022
3	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01259	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
4	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01260	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
5	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01258	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
6	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01250	УДЭ	22.05.2009	01.12.2022
7	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01261	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
8	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01257	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
9	Добыча технических подземных вод одиночными скважинами на Змеиногорском 1 участке для хозяйственно-питьевого и производственного водоснабжения производственного отделения "Южные электрические сети ОАО "МРСК Сибири" - "Алтайэнерго"	ВЭ	01701	БАР	30.01.2009	31.12.2029
10	Добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения населенных пунктов	ВЭ	01942	КРР	08.09.2008	30.10.2032
11	Добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения и технологического обеспечения водой ремонтно-производственной базы	ВЭ	02038	КРР	16.07.2009	30.06.2034
12	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	00492	АБН	19.01.2009	14.11.2033
13	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	00493	АБН	19.01.2009	14.11.2033
14	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	00490	АБН	19.01.2009	14.11.2033
15	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	02238	КРР	11.07.2011	31.07.2036
16	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	02237	КРР	11.07.2011	31.07.2036
17	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	02236	КРР	11.07.2011	31.07.2036
18	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	02239	КРР	11.07.2011	31.07.2036
19	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	02262	КРР	16.09.2011	01.10.2036
20	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов производственных объектов I, II и III классов опасности		ВХ-66-002029	АВ № 061629	19.09.2017	бессрочно
21	Добыча технических подземных вод для технологического водоснабжения участков Боградских районных электрических сетей филиала ОАО "МРСК Сибири"-"Хакасэнерго"	ВЭ	000549	АБН	22.11.2010	22.11.2035
22	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	00698	ОМС	09.12.2008	01.11.2034
23	Добыча подземных вод для питьевого, хозяйственно-бытового водоснабжения и технологического обеспечения водой объектов промышленности в г.Чита	ВЭ	03616	ЧИТ	10.07.2017	31.12.2031
24	Оказание доврачебной медицинской помощи по: медицинским осмотрам (предрейсовым и послерейсовым)		ЛО-19-01-000458	ЛО-19	10.07.2012	бессрочно
25	Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений		6-Б/01296	141060	12.01.2011	бессрочно
26	Услуги связи по предоставлению каналов связи		119652		05.06.2014	05.06.2019
27	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0088737	ГТ	28.09.2016	27.09.2021
28	На осуществление мероприятий и (или) оказание услуг в области защиты государственной тайны		0088738	ГТ	28.09.2016	27.09.2021
29	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0088739	ГТ	28.09.2016	27.09.2021
30	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0083088	ГТ	12.10.2016	27.09.2021
31	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0082045	ГТ	03.10.2016	27.09.2021

32	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0082046	ГТ	03.10.2016	27.09.2021
33	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0076460	ГТ	07.11.2016	27.09.2021
34	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0075119	ГТ	10.11.2016	10.11.2021
35	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0069748	ГТ	08.12.2016	27.09.2021
36	На осуществление мероприятий и (или) оказание услуг в области защиты государственной тайны		0088343	ГТ	18.01.2017	27.09.2021
37	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0090326	ГТ	09.12.2016	27.09.2021
38	На пользование недрами. Добыча подземных вод для технологического обеспечения водой	ВЭ	0714	АЧН	02.08.2017	31.07.2042
39	На пользование недрами. Добыча подземных вод для технологического обеспечения водой	ВЭ	0752	КЗЧ	10.05.2018	31.05.2043
40	На пользование недрами. Добыча подземных вод для технологического обеспечения водой	ВЭ	0756	ВЭ	18.07.2018	30.06.2043
41	Пользование недрами	ВЭ	02017	КРР	28.05.2009	01.10.2026
42	Пользование недрами	ВЭ	00491	АБН	19.01.2009	14.11.2033

5.13. Информация по отчетным сегментам

1	Код	Период	АЭ	ГАЗС	БЭ	КЭ	КУЭ	ОЭ	ХЭ	ЧЭ	ИА	Итого
Выручка от внешних покупателей	8310	2018	7 792 667	1 217 338	5 219 570	14 525 413	8 459 984	6 570 636	4 558 288	7 233 144	51 594	55 628 634
	8311	2017	7 680 510	1 161 772	5 005 665	12 885 281	7 700 387	6 493 825	3 871 712	6 914 585	134 251	51 847 988
Выручка от продаж между сегментами	8320	2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	8321	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого выручка сегмента	8300	2018	7 792 667	1 217 338	5 219 570	14 525 413	8 459 984	6 570 636	4 558 288	7 233 144	51 594	55 628 634
в т.ч.	8400	2017	7 680 510	1 161 772	5 005 665	12 885 281	7 700 387	6 493 825	3 871 712	6 914 585	134 251	51 847 988
выручка от передачи электроэнергии	8301	2018	7 379 949	1 185 415	5 115 026	14 199 616	8 389 428	6 425 215	1 536 250	7 133 147	-	51 364 046
	8401	2017	7 400 318	1 138 010	4 944 148	12 636 164	7 658 117	6 373 995	3 847 546	6 837 033	-	50 835 331
выручка от техприсоединения	8302	2018	336 471	24 710	85 299	282 317	36 531	114 968	57 522	57 332	-	995 150
	8402	2017	28 338	16 117	44 087	205 687	22 118	90 811	17 318	43 007	-	467 483
прочая выручка	8303	2018	76 247	7 213	19 245	43 480	34 025	30 453	2 964 516	42 665	51 594	3 269 438
	8403	2017	251 854	7 645	17 430	43 430	20 152	29 019	6 848	34 545	134 251	545 174
Итого себестоимость сегмента	83011	2018	6 557 971	1 157 674	4 401 015	11 117 496	6 927 898	5 922 847	3 947 553	6 568 725	53 212	46 654 391
в т.ч.	84011	2017	6 150 173	942 085	4 078 847	9 597 807	6 716 822	5 704 972	3 491 386	6 184 737	283 145	43 159 974
себестоимость услуг передачи электроэнергии	83012	2018	6 400 661	1 134 346	4 338 601	11 051 107	6 917 435	5 788 705	1 438 671	6 503 306	-	43 572 832
	84012	2017	5 848 351	919 146	4 022 779	9 539 056	6 703 210	5 569 496	3 471 629	6 136 271	-	42 209 938
себестоимость услуг техприсоединения	83013	2018	63 655	20 747	49 062	50 455	2 009	108 678	94 846	30 379	-	419 831
	84013	2017	57 465	19 195	43 496	37 870	1 365	111 763	14 256	25 744	-	311 154
прочая себестоимость	830114	2018	93 655	2 581	13 352	15 934	8 454	25 464	2 414 036	35 040	53 212	2 661 728
	840114	2017	244 357	3 744	12 572	20 881	12 247	23 713	5 501	22 722	283 145	638 862
Проценты к получению	8303	2018	1 424	475	949	32 740	4 745	949	4 745	1 424	-	47 451
	8403	2017	1 442	481	1 923	24 998	4 328	2 884	8 653	3 365	-	48 074
Проценты к уплате	8304	2018	103 295	-	342 718	997 073	143 769	32 484	212 031	184 300	-	2 015 670
	8404	2017	114 597	-	325 472	1 198 665	109 215	15 747	141 511	91 788	-	1 996 995
Расходы по налогу на прибыль	8305	2018	205 752	18 931	110 267	218 717	164 844	141 374	(285 121)	126 433	-	701 197
	8405	2017	282 658	36 150	(52 939)	246 054	163 613	83 398	(102 630)	(299 074)	-	357 230
Прибыль(убыток) сегмента	8306	2018	432 231	(110 262)	203 092	850 857	507 546	48 314	(1 674 150)	592 263	(1 618)	848 273
	8406	2017	666 514	27 331	174 376	1 089 469	287 934	107 306	(587 073)	(702 817)	(158 894)	904 146
Активы сегментов	8407	2018	12 139 623	2 971 731	8 361 550	17 110 221	11 718 449	8 678 083	4 526 995	13 111 209	24 316	78 678 407
	8308	2017	12 432 978	2 637 229	7 269 762	14 454 920	10 320 435	8 733 888	5 451 613	11 812 025	60 545	73 137 166
в т.ч. внеоборотные активы	8408	2017	11 276 137	2 831 503	3 835 397	13 964 010	10 686 105	7 795 435	3 721 392	7 891 336	-	62 001 315
	8309	2018	10 780 868	2 489 272	3 380 181	10 379 335	9 273 950	7 229 964	3 229 009	7 670 713	-	54 433 291
Обязательства сегментов	8409	2018	4 309 354	620 240	6 659 522	20 378 620	4 921 800	2 550 397	4 865 626	5 179 478	-	49 485 037
	8390	2017	4 820 547	345 914	5 796 211	18 289 684	4 226 564	2 732 563	3 785 429	4 426 056	-	44 422 957
	8399	2018	839 908	234 763	437 083	873 339	1 027 219	649 796	298 424	795 584	302	5 156 418
Амортизация ОС и НМА	8490	2017	767 298	210 225	377 555	806 401	901 793	594 582	277 042	778 309	7	4 713 212

5.14. Отчет о движении денежных средств ПАО "МРСК Сибирь" за 2018 год по сегментам

Наименование показателя	Код	ПАО "МРСК Сибирь"		Алтайэнерго		Бурятия		ГАЗС		Красноярскэнерго		Кузбассэнерго		Омскэнерго		Хвалынскэнерго		Читинскэнерго		Исключительный аффилиат		
		За 2018 год	За 2017 год	За 2018 год	За 2017 год	За 2018 год	За 2017 год	За 2018 год	За 2017 год	За 2018 год	За 2017 год	За 2018 год	За 2017 год	За 2018 год	За 2017 год	За 2018 год	За 2017 год	За 2018 год	За 2017 год	За 2018 год	За 2017 год	
Денежные потоки от текущих операций	1																					
Поступления: всего	2	52 872 342	48 869 492	6 322 513	7 016 698	4 526 748	3 564 650	1 102 889	971 949	11 163 367	9 503 188	4 899 370	5 681 688	6 052 306	3 397 237	4 094 160	5 785 068	4 495 666	5 106 549	9 408 515		
в том числе:																						
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4110	48 516 684	46 691 252	7 395 653	7 703 455	3 901 282	3 661 896	1 197 270	1 173 476	12 807 950	12 001 226	6 881 694	6 546 627	6 886 015	3 137 654	3 599 766	6 007 718	4 356 601	4 136	136 879		
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материальными, дочерними и зависимыми компаниями	41101	17 783	136 936	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 536	268	15 247	136 666		
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг финансовыми, дочерними и зависимыми компаниями	41102	44 653	56 128	4 929	5 238	3 062	3 053	361	388	18 166	26 510	9 408	10 801	5 219	1 504	1 547	1 374	3 419	567	70		
от продажи финансовых активов	4111	1 375	1 365	792	793	-	-	-	-	262	241	321	321	-	-	-	-	-	-	-	-	
в т.ч. от продажи финансовых активов материальными, дочерними и зависимыми компаниями	41111	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в т.ч. от продажи финансовых активов финансовыми, дочерними и зависимыми компаниями	41112	1 375	1 365	792	793	-	-	-	-	262	241	321	321	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие поступления	4119	4 305 005	4 122 112	52 743	38 705	420 053	270 967	4 969	2 418	185 592	262 114	130 243	70 200	186 256	210 131	197 631	58 504	269 307	274 526	2 863 211	2 933 547	
в т.ч. прочие поступления от материальных, дочерних и зависимых компаний	41191	241	38 826	-	-	-	-	15	-	-	-	15	-	-	-	-	226	-	-	38 826	-	
в т.ч. от продажи денежных средств между филиалами	41194	-	-	(1 131 072)	(732 700)	202 351	(371 266)	(69 711)	(204 333)	(1 848 351)	(2 186 652)	(2 121 975)	(1 167 447)	(685 802)	(1 137 208)	295 216	196 475	(512 341)	(137 876)	6 201 635	6 336 019	
Платежи: всего	4120	(65 140 028)	(47 414 859)	(5 187 002)	(5 252 606)	(3 733 198)	(3 638 632)	(919 769)	(691 866)	(8 996 354)	(9 527 052)	(4 320 027)	(5 268 895)	(5 618 370)	(3 356 351)	(4 689 977)	(4 525 734)	(8 868 393)	(9 136 298)	(776 333)		
платежам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	41201	(23 891 331)	(26 337 319)	(3 228 153)	(3 753 338)	(1 920 279)	(2 007 538)	(556 081)	(463 204)	(9 789 324)	(6 473 881)	(2 663 233)	(3 601 961)	(9 534 659)	(3 912 653)	(2 338 811)	(2 804 618)	(2 971 629)	(4 543 793)	(689 162)		
в т.ч. по договорам (подраздел) на сырье, материалы, работы, услуги материальными, дочерними и зависимыми компаниями	412011	(204 617)	(265 461)	-	(4 355)	-	-	-	-	(32 374)	(10 136)	(34 535)	(8 935)	-	-	-	-	-	(137 708)	(241 035)		
в связи с оплатой труда работников	41202	(14 047 418)	(12 742 273)	(1 985 228)	(1 897 435)	(1 592 942)	(1 468 157)	(385 671)	(301 277)	(2 559 160)	(2 276 992)	(1 716 842)	(1 803 626)	(1 788 509)	(1 705 073)	(845 953)	(670 638)	(1 815 147)	(1 624 065)	(1 363 965)	(1 396 768)	
предела по договорным обязательствам	41203	(2 020 173)	(1 954 200)	(104 025)	(116 381)	(343 409)	(324 045)	-	-	(669 712)	(1 199 355)	(144 006)	(108 278)	(32 466)	(15 309)	(212 437)	(139 027)	(183 718)	(91 795)	-	-	
в т.ч. проценты по договорным обязательствам материальными, дочерними и зависимыми компаниями	412031	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие платежи	41204	(884 650)	(481 190)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в т.ч. прочие платежи материальными, дочерними и зависимыми компаниями	412041	(1 412)	(4 008)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Корректировки суммы оплаты НДС	4126	-	-	521 617	496 941	229 534	244 481	72 206	66 607	622 617	716 501	453 437	323 975	439 294	455 637	139 930	9 305	431 152	221 064	(2 909 987)	(2 556 511)	
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	7 732 314	2 454 633	1 135 511	1 752 092	799 550	(44 982)	183 121	280 083	2 167 013	(48 964)	579 343	193 286	822 740	433 936	737 798	(853 069)	1 075 081	(50 066)	238 156	272 217	
Денежные потоки от инвестиционных операций																						
Поступления: всего	4210	84 226	26 751	8 092	3 863	205	1 978	-	-	21 933	10 468	2 052	386	1 371	2 639	46 627	901	1 437	5 680	2 509	822	
в том числе:																						
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	18 282	13 456	1 308	3 863	205	60	-	-	10 929	3 676	1 844	187	187	445	869	445	1 245	5 412	1 666	-	
в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материальными, дочерними и зависимыми компаниями	421101	785	96	-	-	-	-	-	-	98	-	-	-	-	-	785	-	-	-	-	-	
от продаж акций других организаций (долей участия)	4212	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в т.ч. от продаж акций других организаций (долей участия) материальными, дочерними и зависимыми компаниями	421201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
от возврата предоставленных займов, от продажи денежных ценных бумаг (прев. требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи денежных ценных бумаг (прев. требования денежных средств к другим лицам) материальными, дочерними и зависимыми компаниями	421301	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
дивидендов, процентов по договорным финансовым вложениям и выкупных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 928	3 550	-	-	-	-	-	-	3 114	2 728	-	-	-	-	-	-	-	-	814	822	
в т.ч. дивидендов, процентов по договорным финансовым вложениям и выкупных поступлений от долевого участия в других организациях финансовыми, дочерними и зависимыми компаниями	421401	5	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	3	
прочие поступления	4219	62 016	9 745	6 784	-	1 918	-	-	-	7 060	4 064	202	360	1 184	2 639	45 758	456	192	278	-	-	
в т.ч. прочие поступления от материальных, дочерних и зависимых компаний	421901	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Платежи: всего	4220	(10 981 423)	(7 445 314)	(1 384 786)	(1 426 027)	(887 901)	(517 527)	(254 904)	(273 111)	(4 216 572)	(1 928 607)	(1 925 574)	(1 353 073)	(899 545)	(714 171)	(642 078)	(447 631)	(808 965)	(738 971)	(61 007)	(44 126)	
в том числе:																						
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(10 495 989)	(7 066 032)	(1 199 955)	(1 336 305)	(863 325)	(485 880)	(253 067)	(273 048)	(3 981 231)	(1 819 077)	(1 867 029)	(1 301 063)	(865 418)	(670 103)	(626 325)	(424 615)	(776 634)	(709 791)	(61 007)	(44 126)	
в т.ч. платежей материальными, дочерними и зависимыми компаниями в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101	(9 983)	(325)	-	-	-	-	-	-	(9 983)	(325)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в т.ч. платежи материальными, дочерними и зависимыми компаниями в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	422201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в связи с приобретением денежных ценных бумаг (прев. требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в т.ч. платежи материальными, дочерними и зависимыми компаниями в связи с приобретением денежных ценных бумаг (прев. требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	422301	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
предоставление денежных обязательств, выходящих в стоимость инвестиционного актива	4224	(485 002)	(379 860)	(84 578)	(69 768)	(24 576)	(31 647)	(1 832)	(63)	(235 401)	(109 508)	(58 945)	(51 960)	(33 960)	(44 068)	(15 753)	(25 016)	(30 522)	(29 180)	-	-	

5.15 Информация о сроках погашения кредитов и займов

№ п/п	№ кредитного договора	Дата заключения	Дата окончания срока действия кредитного договора	Наименование банка, выдавшего кредит	Процентная ставка на 31.12.2018, %	Сумма кредита (лимит), тыс. руб.	Фактический остаток ссудной задолженности (основной долг по состоянию на 31.12.2018)
1	3416-009-КЛ	10.03.2016	07.03.2019	АО "Газпромбанк"	-	1 000 000	-
2	3416-010-КЛ	10.03.2016	07.03.2019	АО "Газпромбанк"	-	1 000 000	-
3	3416-026-КЛ	22.06.2016	21.06.2019	АО "Газпромбанк"	-	1 000 000	-
4	3416-027-КЛ	22.06.2016	21.06.2019	АО "Газпромбанк"	-	1 000 000	-
5	3416-028-КЛ	22.06.2016	21.06.2019	АО "Газпромбанк"	-	1 000 000	-
6	3416-029-КЛ	22.06.2016	21.06.2019	АО "Газпромбанк"	-	1 000 000	-
7	3416-040-КЛ	30.09.2016	30.09.2019	АО "Газпромбанк"	8.2%	1 000 000	1 000 000
8	3416-041-КЛ	30.09.2016	30.09.2019	АО "Газпромбанк"	8.2%	1 000 000	1 000 000
9	3416-042-КЛ	30.09.2016	30.09.2019	АО "Газпромбанк"	8.2%	1 000 000	1 000 000
10	3416-043-КЛ	30.09.2016	30.09.2019	АО "Газпромбанк"	8.2%	1 000 000	1 000 000
11	3416-054-КЛ	25.11.2016	25.11.2019	АО "Газпромбанк"	8.2%	1 000 000	1 000 000
12	3416-055-КЛ	25.11.2016	25.11.2019	АО "Газпромбанк"	8.2%	1 000 000	1 000 000
13	3416-056-КЛ	25.11.2016	25.11.2019	АО "Газпромбанк"	8.2%	1 000 000	1 000 000
14	3416-057-КЛ	25.11.2016	25.11.2019	АО "Газпромбанк"	8.2%	1 000 000	1 000 000
15	3417-078-КЛ	25.12.2017	25.12.2020	АО "Газпромбанк"	8.1%-9.5%	1 000 000	7 524
16	3417-079-КЛ	25.12.2017	25.12.2020	АО "Газпромбанк"	7.95%-9.5%	1 000 000	57 802
17	230	21.02.2014	20.02.2019	ПАО "Сбербанк"	-	1 000 000	-
18	231	21.02.2014	20.02.2019	ПАО "Сбербанк"	-	1 000 000	-
19	232	21.02.2014	20.02.2019	ПАО "Сбербанк"	-	1 500 000	-
20	8646.01-16/099	17.03.2016	16.03.2019	ПАО "Сбербанк"	-	1 000 000	-
21	8646.01-16/100	17.03.2016	16.03.2019	ПАО "Сбербанк"	-	1 000 000	-
22	8646.01-16/101	17.03.2016	16.03.2019	ПАО "Сбербанк"	-	1 000 000	-
23	8646.01-16/102	17.03.2016	16.03.2019	ПАО "Сбербанк"	-	1 000 000	-
24	8646.01-16/539	26.12.2016	25.12.2019	ПАО "Сбербанк"	-	1 000 000	-
25	8646.01-16/540	26.12.2016	25.12.2019	ПАО "Сбербанк"	8.2%	1 000 000	1 000 000
26	8646.01-17/323	22.06.2017	21.06.2020	ПАО "Сбербанк"	8%-8.38%	1 000 000	117 037
27	8646.01-18/021	19.02.2018	18.02.2021	ПАО "Сбербанк"	8.1%-9.5%	1 000 000	383 126
28	8646.01-17/657	26.12.2017	25.12.2020	ПАО "Сбербанк"	8.1%-9.8%	1 000 000	60 418
29	4400.01-18/066	27.07.2018	26.07.2023	ПАО "Сбербанк"	8.18%-9.8%	650 000	194 738
30	4400.01-18/067	27.07.2018	26.07.2023	ПАО "Сбербанк"	8.18%-9.8%	600 000	347 660
31	33КЛ-0013/2018	14.08.2018	14.08.2023	АО "ВБРР"	8.05%	1 000 000	375 361
Итого краткосрочные кредиты:					-	-	10 543 666
32	18КЛ-0013/2017	28.06.2017	28.06.2020	АО "ВБРР"	8.2%	1 000 000	1 000 000
33	19КЛ-0013/2017	28.06.2017	28.06.2020	АО "ВБРР"	8.2%	1 000 000	1 000 000
34	36КЛ-0013/2018	24.12.2018	24.12.2021	АО "ВБРР"	9.46%	1 800 000	132 351
35	33КЛ-0013/2018	14.08.2018	14.08.2023	АО "ВБРР"	8.05%	1 000 000	500 000
36	35КЛ-0013/2018	16.11.2018	16.11.2023	АО "ВБРР"	-	1 000 000	-
37	3417-078-КЛ	25.12.2017	25.12.2020	АО "Газпромбанк"	8.1%-9.5%	1 000 000	992 476
38	3417-079-КЛ	25.12.2017	25.12.2020	АО "Газпромбанк"	7.95%-9.5%	1 000 000	942 198
39	3418-018-КЛ	22.02.2018	22.02.2021	АО "Газпромбанк"	8.1%	1 000 000	1 000 000
40	3418-019-КЛ	22.02.2018	22.02.2021	АО "Газпромбанк"	-	1 000 000	-
41	3418-026-КЛ	30.03.2018	30.03.2021	АО "Газпромбанк"	7.95%-8.1%	1 000 000	1 000 000
42	3418-092-ОВ	28.09.2018	28.09.2021	АО "Газпромбанк"	-	1 000 000	-
43	3418-068-КЛ	19.07.2018	19.07.2023	АО "Газпромбанк"	7.68%	1 000 000	1 000 000
44	3418-074-КЛ	09.08.2018	09.08.2023	АО "Газпромбанк"	-	1 000 000	-
45	3418-075-КЛ	09.08.2018	09.08.2023	АО "Газпромбанк"	-	1 750 000	-
46	3418-093-КЛ	28.09.2018	28.09.2023	АО "Газпромбанк"	-	1 000 000	-
47	3418-094-КЛ	28.09.2018	28.09.2023	АО "Газпромбанк"	-	1 000 000	-
48	3418-095-КЛ	28.09.2018	28.09.2023	АО "Газпромбанк"	-	1 000 000	-
49	3418-096-КЛ	28.09.2018	28.09.2023	АО "Газпромбанк"	-	1 000 000	-
50	3418-097-КЛ	28.09.2018	28.09.2023	АО "Газпромбанк"	-	1 000 000	-
51	3418-117-КЛ	28.12.2018	28.12.2023	АО "Газпромбанк"	-	1 000 000	-
52	3418-118-КЛ	28.12.2018	28.12.2023	АО "Газпромбанк"	-	1 000 000	-
53	3418-119-КЛ	28.12.2018	28.12.2023	АО "Газпромбанк"	-	1 000 000	-
54	3418-120-КЛ	28.12.2018	28.12.2023	АО "Газпромбанк"	-	1 000 000	-
55	VSB/RK/027/18	22.11.2018	22.11.2021	ПАО "Росбанк"	-	500 000	-
56	8646.01-17/162	30.03.2017	29.03.2020	ПАО "Сбербанк"	8.2%	1 000 000	1 000 000
57	8646.01-17/163	30.03.2017	29.03.2020	ПАО "Сбербанк"	8.2%	1 000 000	1 000 000
58	8646.01-17/164	30.03.2017	29.03.2020	ПАО "Сбербанк"	8.2%	1 000 000	1 000 000
59	8646.01-17/165	30.03.2017	29.03.2020	ПАО "Сбербанк"	8.2%	1 000 000	1 000 000
60	8646.01-17/184	14.04.2017	13.04.2020	ПАО "Сбербанк"	8.2%	1 000 000	1 000 000
61	8646.01-17/321	22.06.2017	21.06.2020	ПАО "Сбербанк"	8.2%	1 000 000	1 000 000
62	8646.01-17/322	22.06.2017	21.06.2020	ПАО "Сбербанк"	8.2%	1 000 000	1 000 000
63	8646.01-17/323	22.06.2017	21.06.2020	ПАО "Сбербанк"	8%-8.38%	1 000 000	882 963
64	8646.01-17/427	25.08.2017	24.08.2020	ПАО "Сбербанк"	-	1 000 000	-
65	8646.01-17/624	26.12.2017	25.12.2020	ПАО "Сбербанк"	8.2%	1 000 000	1 000 000
66	8646.01-17/625	26.12.2017	25.12.2020	ПАО "Сбербанк"	8.2%	1 000 000	1 000 000
67	8646.01-17/657	26.12.2017	25.12.2020	ПАО "Сбербанк"	8.1%-9.8%	1 000 000	644 996
68	8646.01-18/020	19.02.2018	18.02.2021	ПАО "Сбербанк"	8.2%	1 000 000	615 045
69	8646.01-18/021	19.02.2018	18.02.2021	ПАО "Сбербанк"	8.1%-9.5%	1 000 000	616 512
70	4400.01-18/120	24.12.2018	23.12.2021	ПАО "Сбербанк"	-	1 200 000	-
71	4400.01-18/121	24.12.2018	23.12.2021	ПАО "Сбербанк"	9.8%	1 300 000	135 793
72	4400.01-18/054	25.06.2018	23.06.2023	ПАО "Сбербанк"	7.82%	1 000 000	1 000 000
73	4400.01-18/055	25.06.2018	23.06.2023	ПАО "Сбербанк"	-	1 000 000	-
74	4400.01-18/065	27.07.2018	26.07.2023	ПАО "Сбербанк"	-	1 000 000	-
75	4400.01-18/066	27.07.2018	26.07.2023	ПАО "Сбербанк"	8.18%-9.8%	650 000	455 262
76	4400.01-18/067	27.07.2018	26.07.2023	ПАО "Сбербанк"	8.18%-9.8%	600 000	252 340
Итого долгосрочные кредиты:					-	-	21 169 936
Всего:					-	-	31 713 602



МРСК
СИБИРИ

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

Оглавление

1. Общество и его деятельность	3
2. Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность	7
3. Учетная политика	8
4. Нематериальные активы	9
5. Результаты исследований и разработок	11
6. Расходы на инновации	11
7. Основные средства, незавершенное строительство и прочие внеоборотные активы	12
8. Финансовые вложения	15
11. Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию	20
12. Кредиты и займы	20
13. Условные и оценочные обязательства	21
14. Обеспечение обязательств	24
15. Государственная помощь	24
16. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	25
17. Прочие доходы и расходы	27
18. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства	27
19. Денежные средства	29
20. Информация о связанных сторонах	30
21. События после отчетной даты	34
22. Информация по сегментам	34
23. Наиболее существенные изменения учетной политики на год, следующий за отчетным.	36
24. Информация об управлении рисками	36
25. Информация о затратах на энергоресурсы	42
26. Прибыль на акцию	43

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

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

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

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

1. Общество и его деятельность

Информация об Обществе

Полное фирменное наименование Общества - Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Сибири».

Сокращенное фирменное наименование Общества - ПАО «МРСК Сибири».

Юридический и фактический адрес ПАО «МРСК Сибири»: Российская Федерация, 660021, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Богграда, д. 144а.

ИНН/КПП2460069527/997650001.

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

По состоянию на 31 декабря 2018 г. в Общество входят следующие филиалы и представительства:

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

1	Представительство ПАО «МРСК Сибири» в г. Москва	121028, Российская Федерация, г. Москва, ул. Беловежская, д. 4, блок А
---	---	--

Показатели деятельности подразделений Общества входят в состав бухгалтерской отчетности Общества.

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

Дополнительно Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- оперативно-технологическое управление;
- осуществление контроля за безопасным обслуживанием электрических установок у потребителей, подключенных к электросетям общества;
- проведение испытаний и измерение энергоустановок (в том числе потребителей);
- деятельность по эксплуатации электрических сетей;
- услуги связи;
- транспортно-экспедиционные услуги;
- услуги аренды;
- оказание услуг по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа хозяйствующих субъектов;
- прочие виды услуг.

На основании приказа Министерства энергетики Российской Федерации от 23 марта 2018 года № 179 Обществу присвоен статус гарантирующего поставщика в отношении зоны деятельности АО «Хакасэнергосбыт». Статус гарантирующего поставщика присвоен Обществу с 01 апреля 2018 года и до даты вступления в силу решения о присвоении статуса гарантирующего поставщика победителю конкурса в отношении указанной зоны деятельности гарантирующего поставщика, но не более чем на 12 месяцев.

ПАО «МРСК Сибири» осуществляет свою деятельность на основании лицензий. Сведения о лицензиях, действующих по состоянию на 31.12.2018, приведены в приложении 5.12.

Численность работников ПАО «МРСК Сибири» по состоянию на 31.12.2018 составила 20 318 человек (на 31.12.2017 - 20 033 человек, на 31.12.2016 – 19 719 человек).

Органами управления Общества, согласно Уставу являются: Общее собрание акционеров; Совет директоров; Правление; Генеральный директор.

Функцию единоличного исполнительного органа ПАО «МРСК Сибири» - Генерального директора - исполняет Виталий Валерьевич Иванов.

В состав Совета Директоров Общества по состоянию на 31.12.2018 г. входят (протокол ГОСА от 09.06.2018 № 14):

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Гончаров Юрий Владимирович	Председатель Совета директоров. Главный советник ПАО «Россети»
2	Зильберман Самуил Моисеевич	Советник генерального директора по специальным проектам ПАО «МРСК Сибири»
3	Пешехонова Елена Борисовна	Начальник управления кадрового аудита и анализа Департамента кадровой политики и организационного развития ПАО «Россети»
4	Гребцов Павел Владимирович	Заместитель генерального директора по экономике ПАО «Россети»
5	Акопян Дмитрий Борисович	Заместитель генерального директора – директор филиала ПАО «МРСК Юга» - «Ростовэнерго»
6	Мироманов Сергей Иванович	Начальник Управления консолидации электросетевых активов департамента управления собственностью ПАО «Россети»
7	Косогова Екатерина Андреевна	Директор по тарифообразованию ООО «Сибирская генерирующая компания»
8	Кузнецов Михаил Варфоломеевич	Член Совета директоров ПАО «МРСК Сибири»
9	Рашевский Владимир Валерьевич	Генеральный директор АО «СУЭК»
10	Трубицын Кирилл Андреевич	Директор по правовым вопросам ООО «Сибирская генерирующая компания»
11	Пинхасик Вениамин Шмуилович	Не работает, пенсионер

В состав Правления Общества на 31.12.2018 г. входят:

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Иванов Виталий Валерьевич	Председатель Правления ПАО «МРСК Сибири», генеральный директор
2	Акилин Павел Евгеньевич	Заместитель Председатель Правления, Первый заместитель генерального директора
3	Архипов Николай Васильевич	Заместитель генерального директора по безопасности
4	Дынькин Павел Борисович	Заместитель генерального директора по экономике и финансам
5	Левинский Андрей Игоревич	Заместитель генерального директора по корпоративному управлению
6	Сорокин Игорь Анатольевич	Заместитель генерального директора по техническим вопросам – главный инженер

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

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31.12.2018 г. входят (протокол ГОСА от 09.06.2018 № 14):

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Ким Светлана Анатольевна	Начальник Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»
2	Кабизьскина Елена Александровна	Заместитель начальника Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»
3	Малышев Сергей Владимирович	Ведущий эксперт Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»
4	Медведева Оксана Алексеевна	Главный эксперт Управления ревизионной деятельности департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»
5	Король Артур Евгеньевич	Главный эксперт Дирекции внутреннего аудита ПАО «Россети»

По состоянию на отчетную дату Общество имеет следующие дочерние общества:

№ п/п	Полное/сокращенное фирменное наименование ДЗО	Место нахождения	Доля участия в УК ДЗО	Виды деятельности
1	Акционерное общество «Энергосервисная компания Сибири» (АО «ЭСК Сибири»)	660135, г. Красноярск, ул. Взлетная, 5 стр. 1	100%	Энергоаудит
2	Акционерное общество «Сибирьэлектросетьсервис» (АО «Сибирьэлектросетьсервис»)	660062, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Вильского, 7.	100%	Деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей, прочих электрических подстанций и промышленных блок-станций; производство электромонтажных работ; разработка проектов промышленных процессов и производств.

№ п/п	Полное/сокращенное фирменное наименование ДЗО	Место нахождения	Доля участия в УК ДЗО	Виды деятельности
3	Акционерное общество «Соцсфера» (АО «Соцсфера»)	644518, Омская область, Омский район, п. Чернолучье	100%	Предоставление лечебно-профилактических, образовательных, спортивно-оздоровительных услуг и комфортного отдыха
4	Акционерное общество «Тываэнерго» (АО «Тываэнерго»)	667004, Республика Тыва, г. Кызыл, ул. Колхозная, 2	99,77%	Получение (покупка), передача, поставка (продажа) электрической и тепловой энергии

Увеличение по состоянию на 31.12.2018 доли участия Общества в Уставном капитале АО «Тываэнерго» до 99,77% (на 31.12.2017 доля - 98,96%) связано с приобретением в 2018 году акций (именных обыкновенных) дочерней компании.

Решением Арбитражного суда Красноярского края от 14.09.2015 АО «Сибирьэлектросетьсервис» признано банкротом и открыто в отношении него конкурсное производство.

В соответствии с решением Арбитражного суда Красноярского края от 15.03.2018 конкурсное производство продлено до 07.11.2018. Определением Арбитражного суда Красноярского края от 16.01.2019 судебное заседание о продлении конкурсного производства отложено до 27.02.2019.

2. Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 октября 2008 г. № 106н (в редакции от 28 апреля 2017 г.), Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н (в редакции от 11 апреля 2018 г.), Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного

приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. №43н (в редакции от 8 ноября 2010 г., с изменениями от 29 января 2018 г.).

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

3. Учетная политика

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

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

Обществом в 2018 году не применялись допущения, отличные от допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2018 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

В 2018 году в учетную политику вносились изменения, связанные с присвоением статуса гарантирующего поставщика в отношении зоны деятельности АО «Хакасэнергосбыт» с 01 апреля 2018 г.

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

- резерв по сомнительным долгам;
- оценочные обязательства.

4. Нематериальные активы

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

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

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

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

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

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

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

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

Общество проверяет нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования на наличие признаков возможного обесценения ежегодно перед составлением годовой отчетности в порядке, предусмотренном Международными стандартами финансовой отчетности.

Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования в 2018 году в Обществе отсутствовали.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом, исходя из сроков полезного использования. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде. В 2018 году в Обществе не было изменения способа определения амортизации нематериальных активов.

Сроки полезного использования, установленные нематериальным активам в Обществе, составляют 36 - 120 месяцев, при этом оставшиеся сроки полезного использования по ним составляют 24 - 120 месяцев.

В 2018 году Обществом пересмотрен срок полезного использования по нематериальному активу «КИСУ ТОРО: База данных типовых технологических карт на ремонт электрооборудования ПС35-220кВ, ТМ 6-10/0,4кВиЛЭП 0,4-220» - оставшийся срок полезного использования увеличен на 60 месяцев.

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

Первоначальная стоимость нематериальных активов на 31 декабря 2018 года составляет 862 090 тыс. руб., в том числе созданных силами Общества – 523 871 тыс. руб.

Первоначальная стоимость нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета по состоянию на 31 декабря 2018 года составляет 140 926 тыс. руб., в том числе исключительные права на программные продукты и информационные системы - 140 853 тыс. руб., товарные знаки – 73 тыс. руб. Указанные объекты не списаны, так как Общество продолжает использовать их в своей деятельности.

В 2018 году Обществом в пользование третьим лицам предоставлен нематериальный актив «Быстромонтируемая опора линий электропередачи» (патент на полезную модель № 120683 от 27.09.2012г.), при этом исключительные права на нематериальный актив сохранены за Обществом. Дохода от предоставленного в пользование третьим лицам нематериального актива в 2018 году Общество не получило.

Информация о нематериальных активах приведена в следующих приложениях:

- 5.1.1 «Наличие и движение нематериальных активов»;
- 5.2.2 «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА».

5. Результаты исследований и разработок

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

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

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

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

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

6. Расходы на инновации

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

Программа отражает позицию руководства ПАО «МРСК Сибири» по вопросам развития и применения в Обществе инновационных технологий в перспективе до 2025 года.

Затраты на реализацию программы инновационного развития в 2018 году составили 1 390 560 тыс. рублей (без НДС), в том числе:

Наименование мероприятия	Сумма (без НДС), тыс. руб.
Затраты на внедрение инновационной продукции (технологий, решений, товаров, работ, услуг)	1 347 409
Затраты на реализацию программы НИОКТР	43 151

7. Основные средства, незавершенное строительство и прочие внеоборотные активы

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

Активы, в отношении которых выполняются условия для отнесения их к основным средствам, стоимостью менее 40 000 рублей за единицу включительно, в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности учитываются в составе материально-производственных запасов, списываются на затраты производства по мере отпуска их в производство и эксплуатацию.

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

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

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

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

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

Переоценка основных средств Обществом не проводится.

К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного строительства, определенные инвестиционной программой Общества, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, активов нематериального характера (нематериальные активы, НИОКТР).

Все расходы по подготовке такого объекта к использованию

признаются существенными.

В Обществе имеются объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации по состоянию на 31 декабря 2018 г:

Группа основных средств	Стоимость объектов основных средств, находящихся на государственной регистрации		
	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Производственные здания	525 968	370 120	365 584
Сооружения, кроме ЛЭП	286 704	64 714	130 168
Линии электропередачи и устройства к ним	3 963 850	2 943 755	3 297 259
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	354 405	233 921	224 663
Прочие	22 203	22 304	22 203
Земельные участки	7 831	995	0
Итого	5 160 961	3 635 809	4 039 877

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом, исходя из срока полезного использования. Срок полезного использования объекта основных средств устанавливается Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Определение срока полезного использования основных средств производится исходя из:

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

Срок полезного использования основных средств пересматривается (изменяется) в случае технического перевооружения, реконструкции и модернизации объектов электросетевого комплекса.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже:

Наименование показателя	Установленный срок полезного использования (в месяцах)
1	2
Производственные здания	от 13 до 1 520
Сооружения, кроме ЛЭП	от 6* до 1 449
Линии электропередачи и устройства к ним	от 6* до 1 410

Наименование показателя	Установленный срок полезного использования (в месяцах)
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	от 6* до 1 770
Производственный и хозяйственный инвентарь	от 8* до 300
Прочие	от 4* до 919

* СПИ по поступившим объектам основных средств, бывшим в эксплуатации

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

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

По состоянию на 31 декабря 2018 г. первоначальная стоимость полностью амортизированных основных средств составила 10 602 914 тыс. руб. (31 декабря 2017 г. 8 819 383 тыс. руб., 31 декабря 2016 г. 7 216 261 тыс. руб.).

Авансы выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств без НДС отражены в составе внеоборотных активов по строке 1155 «Авансы выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств» и составляют на 31.12.2018 года 181 912 тыс. руб. (на 31 декабря 2017 г. – 335 808 тыс. руб., на 31 декабря 2016 г. 96 336 тыс. руб.).

В составе прочих внеоборотных активов отражены:

- долгосрочные активы, обеспечивающие получение экономических выгод в течение периода превышающего 12 месяцев после отчетной даты - расходы будущих периодов по разработке и внедрению программного обеспечения (SAP). По состоянию на 31.12.2018 стоимость SAP составляет 446 050 тыс. руб. (на 31.12.2017 – 521 838 тыс. руб.; на 31.12.2016 – 591 936 тыс. руб.);
- имущество, переданное в оперативное управление. По состоянию на 31.12.2018 стоимость указанного имущества составляет 8 888 тыс. руб. (на 31.12.2017 - 8 888 тыс. руб., на 31.12.2016 - 8 888 тыс. руб.).

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

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

8. Финансовые вложения

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

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

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

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

Первоначальной стоимостью предоставленного займа является сумма перечисленных денежных средств.

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

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

вложений на отчетную дату и предыдущей оценкой в состав прочих доходов или расходов.

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

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

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

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

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

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

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

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

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

- покупные векселя оцениваются по себестоимости единицы;

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

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

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

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

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

По состоянию на 31.12.2018 (на 31.12.2017, на 31.12.2016) у Общества отсутствуют финансовые вложения, находящиеся в залоге, а также переданные другим организациям.

Долгосрочные финансовые вложения Общества по состоянию на 31.12.2018 представляют собой:

- инвестиции в дочерние общества и другие организации (акции);
- вексель АО «Газпромбанк» со сроком предъявления не ранее 01.08.2020 года (вексель получен от АО «Читаэнергосбыт» в счет погашения дебиторской задолженности).

Долгосрочные финансовые вложения в дочерние общества на 31.12.2018 года за вычетом резерва под обесценение финансовых вложений составили 60 071 тыс. руб. (на 31.12.2017 - 281 957 тыс. руб., на 31.12.2016 – 281 957 тыс. руб.). Снижение стоимости финансовых вложений в дочерние общества связано с созданием резерва под обесценение финансовых вложений (АО «Тываэнерго») на сумму 603 829 тыс. руб.

В 2018 году в связи с проведением зачета по приобретению акций АО «Тываэнерго» списана стоимость краткосрочных финансовых вложений в виде приобретенных прав требований (по договорам уступки прав (цессии)) к АО «Тываэнерго» в сумме 22 416 тыс. руб. и восстановлен резерв под обесценение стоимости финансовых вложений на сумму 22 416 тыс. руб.

Краткосрочные финансовые вложения по состоянию на 31.12.2018 года в Обществе отсутствуют.

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

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

9. Материально-производственные запасы

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

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

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

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

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

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

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

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

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражены в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

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

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

10. Дебиторская и кредиторская задолженность

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

Общество применяет следующую классификацию дебиторской и кредиторской задолженности:

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

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

Организации – дебиторы, имеющие наибольшую задолженность перед Обществом на конец отчетного периода:

Наименование контрагента	Сумма задолженности	Резерв по сомнительным долгам	Сумма задолженности за вычетом резерва
АО «Читаэнергосбыт»	6 322 804	276 075	6 046 729
АО «Улан – Удэ Энерго»	2 287 912	1 359	2 286 553
АО «Хакасэнергосбыт»	1 884 557	1 884 557	-
ПАО «Красноярскэнергосбыт»	1 435 601	145 993	1 289 608

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

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

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

Наибольшую задолженность (более 10% от общей суммы кредиторской задолженности) Общество имеет перед ПАО «ФСК ЕЭС», на конец отчетного периода сумма задолженности - 1 639 354 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности отражены векселя на сумму 3 408 тыс. руб., выданные ОАО «Красноярскэнерго» в 1999-2000 гг. в счет расчетов с контрагентами со сроком погашения 15.04.2019 – 23.05.2022.

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

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

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

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

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

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

Количество обыкновенных акций, выпущенных и полностью оплаченных по состоянию на 31 декабря 2018 г., составило: 94 815 163 249 шт. (31 декабря 2017 г. – 94 815 163 249 штук, 31 декабря 2016 г. – 94 815 163 249 штук).

Количество привилегированных акций, выпущенных и полностью оплаченных по состоянию на 31 декабря 2018 г., составило: 5 071 030 570 шт. (31 декабря 2017 г. – 5 071 030 570 штук, 31 декабря 2016 г. – 5 071 030 570 штук).

Номинальная стоимость акций Общества, находящихся в собственности Общества по состоянию на 31 декабря 2018 г., 31 декабря 2017 г., 31 декабря 2016 г. равна 0,10 руб.

В 2018 году были объявлены дивиденды за 2017 год по обыкновенным и привилегированным акциям в сумме 0,0037 руб. на одну обыкновенную акцию и 0,0037 руб. на одну привилегированную акцию.

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

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

12. Кредиты и займы

Полученные кредиты и займы отражены в бухгалтерском балансе как долгосрочные (если срок их погашения превышает 12 месяцев после отчетной даты), либо краткосрочные (если срок их погашения не превышает 12 месяцев после отчетной даты). Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится, если до момента погашения займа по условиям договора остается менее 12 месяцев.

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

Информация о движении сумм полученных кредитов и займов приведена в приложении 5.6.7 «Кредиты и займы».

Информация о сроках погашения кредитов и займов отражена в приложении 5.15.

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

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

В 2018 году у Общества отсутствовали доходы от временного использования средств полученного кредита в качестве финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по кредитам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

13. Условные и оценочные обязательства

Обществом на конец отчетного периода признано оценочных обязательств на сумму 2 437 052 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. - 2 797 527 тыс. руб.; на 31.12.2016 г. - 3 072 672 тыс. руб.). При погашении однородных оценочных обязательств (однородность определяется в пределах вида оценочного обязательства), возникающих от повторяющихся хозяйственных операций обычной деятельности Общества, ранее признанные избыточные суммы относятся на следующие по времени оценочные обязательства того же рода непосредственно при их признании (без списания ранее признанных избыточных сумм на прочие доходы).

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

Условия ведения деятельности Общества

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

Негативное влияние на российскую экономику оказывают санкции, введенные против России некоторыми странами. Процентные ставки в

рублях остаются высокими. Совокупность этих факторов привела к снижению доступности капитала и увеличению его стоимости, а также к повышению неопределенности относительно дальнейшего экономического роста, что может негативно повлиять на финансовое положение, результаты деятельности и экономические перспективы Общества. Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества положений законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами.

В 2018 году имело место дальнейшее внедрение механизмов, направленных против уклонения от уплаты налогов с использованием низконалоговых юрисдикций и агрессивных структур налогового планирования, а также общая настройка отдельных параметров налоговой системы Российской Федерации. В частности, эти изменения включали дальнейшее развитие концепции бенефициарного владения, налогового резидентства юридических лиц по месту осуществления фактической деятельности, а также подход к налогообложению контролируемых иностранных компаний в Российской Федерации. Кроме этого с 2019 года общая ставка НДС увеличивается до 20%, а также иностранные поставщики электронных услуг обязаны регистрироваться в российских налоговых органах для уплаты НДС.

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

Указанные изменения, а также последние тенденции в применении и интерпретации отдельных положений российского налогового законодательства указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние налоговые периоды.

По мнению руководства, условные налоговые обязательства Общества не превышают 1% от величины активов Общества. Руководство в настоящее время считает, что его позиция в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации могут быть подтверждены, однако, существует риск того, что Общество понесет дополнительные расходы, если позиция руководства в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства будут оспорены налоговыми органами.

Трансфертное ценообразование

Российские налоговые органы вправе доначислить дополнительные налоговые обязательства и штрафные санкции на основании правил, установленных законодательством о трансфертном ценообразовании, если цена/рентабельность в контролируемых сделках отличается от рыночного уровня. Перечень контролируемых сделок преимущественно включает сделки, заключаемые между взаимозависимыми лицами.

Требования в отношении налогового контроля цен и подготовки документации по трансфертному ценообразованию распространяются на трансграничные сделки между взаимозависимыми лицами (без применения какого-либо порога), отдельные сделки в области внешней торговли товарами мировой биржевой торговли и сделки с компаниями, расположенными в низконалоговых юрисдикциях, а также сделки между взаимозависимыми лицами на внутреннем рынке, если сумма доходов по сделкам между российскими организациями за соответствующий календарный год превышает 1 млрд руб. или ниже в отдельных случаях. Сделки на внутреннем рынке не признаются контролируемыми, когда, например, обе стороны в сделке зарегистрированы в одном субъекте Российской Федерации, не имеют убытков, не имеют обособленных подразделений на территориях других субъектов Российской Федерации, а также за пределами Российской Федерации и пр. Однако освобождение от контроля за ценами может быть применимо не ко всем сделкам, совершенным на внутреннем рынке. При этом в случае доначислений

механизм встречной корректировки налоговых обязательств может быть использован при соблюдении определенных требований законодательства.

С 2019 года пороговое значение для трансграничных сделок, которые подлежат налоговому контролю цен, будет установлено в размере 60 млн. руб. Также сделки между взаимозависимыми лицами на внутреннем рынке, сумма доходов по которым превышает 1 млрд. руб., будут подлежать налоговому контролю цен, но только при условии, что стороны контролируемой сделки применяют разные ставки по налогу на прибыль, или если хотя бы одна сторона сделки применяет специальный налоговый режим, или освобождена от уплаты налога на прибыль, или является участником регионального инвестиционного проекта, или попадает под ряд других определенных законодательством критериев.

В 2018 году Общество определило свои налоговые обязательства, вытекающие из контролируемых сделок, на основе фактических цен сделок. На Общество не распространяются требования законодательства по представлению документации по МГК.

Федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный по контролю и надзору в области налогов и сборов, может осуществить проверку цен/рентабельности в контролируемых сделках и, в случае несогласия с примененными Обществом ценами в данных сделках, доначислить дополнительные налоговые обязательства, если Общество не сможет обосновать рыночный характер ценообразования в данных сделках, путем предоставления соответствующей требованиям законодательства документации по трансфертному ценообразованию (национальной документации).

14. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31.12.2018, 31.12.2017, 31.12.2016 Обществом обеспечения обязательств и платежей не выдавались.

Общая величина обеспечений обязательств и платежей, полученных Обществом по состоянию на 31.12.2018 составляет 136 068 тыс. руб. (на 31.12.2017 – 330 665 тыс. руб., на 31.12.2016 - 137 367 тыс. руб.).

Информация о полученных обеспечениях приведена в приложении 5.8. «Обеспечения».

15. Государственная помощь

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

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

16. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

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

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

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

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

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

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

Выручка, исполнение обязательств (оплата) по которой осуществлено неденежными средствами, в 2018 году составила 5 035 064 тыс. рублей (без НДС), данные расчеты произведены по 55 организациям, в том числе:

- ПАО «Красноярскэнергосбыт» по договору оказания услуг по передаче электрической энергии на сумму 1 913 701 тыс. руб.;
- ПАО «Кузбассэнергосбыт» по договору оказания услуг по передаче электрической энергии на сумму 1 407 822 тыс. руб.;
- АО «Читаэнергосбыт» по договору оказания услуг по передаче электрической энергии на сумму 893 048 тыс. руб.

Выручка (без НДС) со связанными сторонами, исполнение обязательств (оплата) по которой осуществлено неденежными средствами, за 2018 год составила 3,4 процента.

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

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

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

Учет общехозяйственных затрат ведется в разрезе мест возникновения затрат и номенклатуры общехозяйственных расходов, которые ежемесячно в полной сумме списываются в состав управленческих расходов и в отчете о финансовых результатах отражаются по отдельной строке «Управленческие расходы».

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

Информация о себестоимости, коммерческих и управленческих

расходах приведена в приложении 2.1. «Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат».

17. Прочие доходы и расходы

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

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

Общество отразило в отчете о финансовых результатах прочие доходы за минусом расходов, относящимся к этим доходам: по оценочным обязательствам, по резервам под снижение стоимости материально-производственных запасов и по договорам уступки прав требований, от реализации активов (основных средств, квартир, материально-производственных запасов и других активов). В приложении 5.11 «Прочие доходы и расходы» информация по указанным выше прочим доходам и расходам отражена свёрнуто. В приложениях к пояснениям - 5.6.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», 5.5.1 «Наличие и движение запасов», 5.7.1 «Оценочные обязательства» - Общество раскрывает информацию о движении прочих доходов и расходов в развернутом виде. Иных особенностей представления прочих доходов и расходов отчетность не содержит.

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

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

Постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно. В бухгалтерском учете временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница.

В составе постоянных квалифицируются разницы, возникающие в случаях:

- учета расходов в полном объеме при формировании финансового результата в бухгалтерском учете, и нормирования расходов для целей налогового учета (представительские расходы, расходы на рекламу и т.д.);
- учета расходов при формировании финансового результата в бухгалтерском учете, и не признании расходов для целей налогообложения прибыли как не обоснованных или не подтвержденных документально в соответствии со ст.252 НК РФ;
- признания расходов в налоговом учете, и не признании расходов в бухгалтерском при формировании финансового результата;

- передачи имущества Общества (товаров, работы, услуги) на безвозмездной основе. При расчете налоговой базы по налогу на прибыль расходы, связанные с безвозмездной передачей имущества, в том числе остаточная стоимость основных средств и нематериальных активов, не учитываются. В бухгалтерском учете эти суммы отражаются в составе расходов;
- наличия убытка прошлых лет, который по истечении срока, предусмотренного налоговым законодательством не может быть принят в целях налогообложения;
- возникновения других различий между данными бухгалтерского и налогового учета;
- Разница квалифицируется Обществом как временная, если:
 - доход или расход признается как в бухгалтерском учете, так и в целях налогообложения;
 - доход или расход определен в целях бухгалтерского учета и налогообложения в одинаковой сумме;
 - имеет место разный момент (период) признания дохода или расходов в бухгалтерском учете и в целях налогообложения.

Общество отражает в бухгалтерском балансе величину отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства на отчетную дату развернуто (за исключением однородных статей) в качестве соответственно внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Задолженность либо переплата по текущему налогу на прибыль за каждый отчетный период отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве краткосрочного обязательства в размере неоплаченной суммы налога или дебиторской задолженности в размере переплаты и (или) излишне взысканной суммы налога.

Сумма доплаты (переплаты) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие отчетные (налоговые) периоды, не влияющая на текущий налог на прибыль отчетного периода, отражается по отдельной статье отчета о финансовых результатах (после статьи текущего налога на прибыль).

В случае предоставления в текущем периоде уточненных налоговых деклараций за периоды, в которых ставка налога на прибыль отличается от текущей, величина отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств подлежит пересчету на дату отражения данных уточненной декларации в бухгалтерском учете, с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета прибылей и убытков и отражением по отдельной статье отчета о финансовых результатах (после статьи текущего налога на прибыль).

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

19. Денежные средства

В целях составления бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам векселя со сроком погашения три месяца или меньше; краткосрочные государственные ценные бумаги и банковские депозиты со сроком погашения до трех месяцев включительно; банковские депозиты с правом досрочного расторжения независимо от срока размещения.

По состоянию на 31 декабря 2018 г. денежных эквивалентов в Обществе нет.

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

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

- поступившие платежи от покупателей и заказчиков, а также суммы, оплаченные поставщикам и подрядчикам, отражаются без учета НДС. Сумма НДС определяется расчетным путем (сумма платежей/118*18);
- косвенные налоги (НДС, акцизы) отражаются в отчете в составе прочих поступлений по текущим операциям свернуто: НДС = входящий НДС от покупателей - исходящий НДС продавцам - уплаченный НДС в бюджет + возмещенный из бюджета;
- проценты от размещения денег на депозитах отражаются в разделе «финансовая деятельность».

Состав денежных средств и денежных эквивалентов, в тыс. руб.:

Наименование показателя	на 31.12.2018	на 31.12.2017	на 31.12.2016
Денежные средства в кассе	520	477	563
Денежные средства на расчетных счетах	106 480	846 143	169 801
Денежные средства на валютных счетах	–	–	–
Денежные средства на специальных счетах	10 245	8 595	9 295
Эквиваленты денежных средств	–	–	–
Переводы в пути	–	–	6
Итого	117 245	855 215	179 665

По состоянию на 31 декабря 2018 года Общество имеет возможность привлечь следующие дополнительные денежные средства:

- открытые Обществом, но неиспользованные кредитные линии составили 30 836 398 тыс. руб., ограничения по использованию кредитных ресурсов отсутствуют;
- денежные средства, которые могут быть получены Обществом на условиях овердрафта, составляют 2 000 000 тыс. руб.

Полученные Обществом поручительства третьих лиц, не использованные для получения кредита, отсутствуют.

В Обществе отсутствуют недоступные для использования суммы денежных средств и средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества.

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

20. Информация о связанных сторонах

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

Общество раскрывает информацию по следующим группам связанных сторон:

Наименование	Характер отношений
Дочерние общества	Контроль
ПАО «Россети»	Материнская компания
ПАО «ФСК ЕЭС»	Компания Группы Россети
Основной управленческий персонал организации	Должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества

Полный перечень аффилированных лиц приведен на официальном сайте ПАО «МРСК» http://www.mrsk-sib.ru/index.php?option=com_content&view=category&layout=blog&id=1188&Itemid=1993&lang=ru40

Информация об оказанных услугах между связанными сторонами по видам операций за 2018 год.

Услуги, оказанные Обществом за 2018 год				
№ п/п	Наименование связанных сторон	Характер отношений	Объем совершенных операций, тыс. руб. с НДС	Условия и сроки осуществления расчетов, форма расчетов
Предоставление имущества в аренду				
1	ПАО «Россети»	материнская компания	928	в соответствии с договором, безналичная
2	АО «ЭСК Сибири»	контроль	671	в соответствии с договором, безналичная
3	АО «Тываэнерго»	контроль	1 313	в соответствии с договором, безналичная
4	ПАО «ФСК ЕЭС»	компания Группы Россети	4 158	в соответствии с договором, безналичная
Итого:			7 070	
Вознаграждение за реализацию путевок				
5	АО «Соцсфера»	контроль	2	в соответствии с договором, безналичная
Услуги по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа				
6	АО «Тываэнерго»	контроль	12 278	в соответствии с договором, безналичная
Прочие услуги				
7	ПАО «ФСК ЕЭС»	компания группы Россети	60 067	в соответствии с договором, безналичная
Услуги по технологическому присоединению				
8	ПАО «ФСК ЕЭС»	компания группы Россети	726	в соответствии с договором, безналичная
Выручка от продажи электроэнергии				
9	ПАО «ФСК ЕЭС»	компания группы Россети	3 131	в соответствии с договором, безналичная
Итого:			83 274	

Услуги, оказанные Обществу за 2018 год				
№ п/п	Наименование связанных сторон	Характер отношений	Объем совершенных операций, тыс. руб. с НДС	Условия и сроки осуществления расчетов
Аренда имущества				
1	ПАО «ФСК ЕЭС»	компания группы Россети	4 869	в соответствии с договором, безналичная
2	ПАО «Россети»	материнская компания	923	в соответствии с договором, безналичная
Услуги по организации функционирования и развития распределительно сетевого комплекса (РСК) и техническому надзору				
3	ПАО «Россети»	материнская компания	192 867	в соответствии с договором, безналичная
Услуги единого казначейства				
4	ПАО «Россети»	материнская компания	8 465	в соответствии с договором, безналичная
Услуги по энергосервисным договорам				
5	АО «ЭСК Сибири»	контроль	82 156	в соответствии с договором, безналичная
Услуги по передаче электроэнергии				
6	ПАО «ФСК ЕЭС»	компания группы Россети	11 915 209	в соответствии с договором, безналичная
Услуги по технологическому присоединению к сетям				
7	ПАО «ФСК ЕЭС»	компания группы Россети	2 836	в соответствии с договором, безналичная
Услуги связи				
8	ПАО «ФСК ЕЭС»	компания группы Россети	566	в соответствии с договором, безналичная
Прочие услуги				
9	ПАО «ФСК ЕЭС»	компания группы Россети	2 648	в соответствии с договором, безналичная
Итого:			12 210 539	

Услуги осуществлялись на обычных коммерческих условиях.

Информация о дебиторской задолженности по связанным сторонам:

№ п/п	Наименование связанных сторон	31.12.2018 г.		31.12.2017 г.		31.12.2016 г.	
		Дебиторская задолженность	Резерв по сомнительным долгам	Дебиторская задолженность	Резерв по сомнительным долгам	Дебиторская задолженность	Резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность							
1	АО «Соцсфера»	10 149	-	11 349	-	8 596	-
2	АО «Тываэнерго»	1 211	-	267 907	216 951	137 407	87 158
3	ПАО «ФСК ЕЭС»	6 308	-	6 780	-	5 667	-
4	ПАО «Россети»	-	-	-	-	-	-
5	АО «ЭСК Сибири»	-	-	-	-	-	-
ИТОГО:		17 668	-	286 036	216 951	151 670	87 158
Краткосрочная дебиторская задолженность							
1	АО «Соцсфера»	1 200	-	1 200	-	3 953	-
2	АО «ЭСК Сибири»	18 691	-	6 443	-	6 560	-
3	АО «Тываэнерго»	2 745	-	76 915	49 543	206 974	176 475
4	ПАО «ФСК ЕЭС»	12 471	327	15 088	-	13 110	-
5	ПАО «Россети»	-	-	-	-	-	-
ИТОГО:		35 107	327	99 646	49 543	230 597	176 475

Информация о кредиторской задолженности по связанным сторонам:

№ п/п	Наименование связанных сторон	31.12.2018 г.	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Долгосрочная кредиторская задолженность				
1	ПАО «Россети»	-	-	-
2	АО «Соцсфера»	-	-	-
3	АО «ЭСК Сибири»	-	-	-
4	АО «Тываэнерго»	-	-	-
5	ПАО «ФСК ЕЭС»	3 246	3 702	4 168
ИТОГО:		3 246	3 702	4 168
Краткосрочная кредиторская задолженность				
1	ПАО «Россети»	27 234	13 721	13 721
2	АО «Соцсфера»	-	-	-
3	АО «ЭСК Сибири»	18 293	14 995	-
4	АО «Тываэнерго»	-	-	7 145
5	ПАО «ФСК ЕЭС»	1 636 108	1 037 660	5 267 778
ИТОГО:		1 681 635	1 066 376	5 288 644

Порядок выплаты вознаграждений членам Совета директоров определен Положением о выплате членам Совета директоров ПАО «МРСК Сибири» вознаграждений и компенсаций, утвержденным решением годового Общего собрания акционеров Общества 26.06.2015 года (протокол ГОСА от 26.06.2015 г. № 11).

В 2018 году членам Совета директоров начислено вознаграждений и прочих выплат на сумму 18 463 тыс. руб. в том числе:

- выплата вознаграждений членам Совета Директоров – 13 137 тыс. руб.;
- заработная плата, премии (включая бонусы), страховые взносы – 5 326 тыс. руб.

В 2018 году Обществом понесены расходы по вознаграждению и прочим выплатам членам Правления в сумме 132 343 тыс. руб.

В соответствии с Положением о материальном стимулировании и социальном пакете Высших менеджеров (протокол СД от 18.07.2011 г. №84/11) Обществом начислены выплаты сотрудникам, относящимся к высшему менеджменту, которые не являются членами Правления и членами Совета директоров - 102 175 тыс. руб.

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

В 2018 году Общество не отражало операций по списанию дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, других нереальных для взыскания долгов, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, по связанным сторонам.

21. События после отчетной даты

01.01.2019г. между ПАО «МРСК Сибири» и АО «Улан-УдэЭнерго» заключено соглашение, в соответствии с которым дебиторская задолженность АО «Улан-УдэЭнерго» перед ПАО «МРСК Сибири» в сумме 1 539 036 тыс. руб. по договору оказания услуг по передаче электроэнергии зачтена в качестве авансового платежа по договорам аренды движимого и недвижимого имущества, заключенным 28.12.2018г. между ПАО «МРСК Сибири» и АО «Улан-УдэЭнерго» за весь срок аренды.

Иных событий, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества после 31.12.2018 не произошло.

22. Информация по сегментам

Выделение сегментов заключается в обособлении информации о части деятельности Общества:

- а) которая способна приносить экономические выгоды и предполагающая соответствующие расходы (включая подразумеваемые выгоды и расходы от операций с другими сегментами);
- б) результаты которой систематически анализируются лицами, наделенными в организации полномочиями по принятию решений в распределении ресурсов внутри организации и оценке этих результатов;

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

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

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

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

Общество оказало услуги по передаче электроэнергии нескольким существенным покупателям, выручка от продаж которым составила более 10% от общей выручки Общества по виду деятельности передача электроэнергии за 2018 год:

Наименование контрагента	Выручка (без НДС)	Наименование отчетного сегмента
ПАО «Красноярскэнергосбыт»	9 009 313	Красноярскэнерго
АО «Читаэнергосбыт», всего	6 749 682	-
<i>в том числе по сегментам:</i>	4 901 381	Читаэнерго
	1 848 301	Бурятэнерго
ООО «Русэнергосбыт», всего	6 229 771	-
<i>в том числе по сегментам:</i>	243 146	Алтайэнерго
	1 233 255	Бурятэнерго
	185	ГАЭС
	1 720 121	Кузбассэнерго
	881 342	Омскэнерго
	62 776	Хакасэнерго
	2 088 946	Читаэнерго

Общество оказало услуги по передаче электроэнергии нескольким существенным покупателям, выручка от продаж, которым составила более 10% от общей выручки Общества по виду деятельности передача электроэнергии за 2017 год:

Наименование контрагента	Выручка (без НДС)	Наименование отчетного сегмента
ПАО «Красноярскэнергосбыт»	8 258 269	Красноярскэнерго
АО «Читаэнергосбыт», всего	6 631 529	-
<i>в том числе по сегментам:</i>	4 857 280	Читаэнерго
	1 774 249	Бурятэнерго
ООО «Русэнергосбыт», всего	5 775 310	-
<i>в том числе по сегментам:</i>	234 381	Алтайэнерго
	1 143 814	Бурятэнерго
	153	ГАЭС
	1 565 718	Кузбассэнерго
	807 204	Омскэнерго

	59 646	Хакасэнерго
	1 964 394	Читаэнерго

Информация по сегментам приведена в приложениях:

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

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

В учетную политику Общества на 2019 год не вносились изменения по сравнению с учетной политикой на 2018 год, которые могут оказать существенное влияние на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности.

24. Информация об управлении рисками

Финансовые риски

В 2018 году сохранялась неоднородность процессов оживления экономической активности по отраслям и регионам. По некоторым позициям, сформировались дополнительные точки роста в промышленности, в том числе в высокотехнологичных производствах. Для развития и закрепления позитивных тенденций необходимо время.

Инфляция в России в целом за 2018 год составила 4,3 процента (по данным Росстата). Показатель 2018 года стал вторым показателем за новую историю с точки зрения минимального роста цен и совпал с верхней границей уточненного прогноза ЦБ (3,9-4,2%).

В целом, ситуация свидетельствует о постепенном восстановлении экономики страны после кризиса, но по отдельным показателям продолжается отрицательная динамика, которая может привести к негативным последствиям для Общества.

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

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

В рамках управления рисками осуществляются мероприятия по заключению договоров с поставщиками на долговременной основе с

фиксированием цен и объемов на основании проведения конкурсных закупок. Рассматриваются программы рефинансирования.

Обществом реализуется программа управления эффективностью, основными приоритетными задачами которой являются: сокращение операционных расходов, удельных расходов по эксплуатации, снижение потерь электроэнергии.

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

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков хозяйственной деятельности.

Отраслевые риски

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

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

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

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

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

Предоставление Обществом услуг по передаче электрической энергии относится к сфере деятельности субъектов естественных монополий,

согласно Федеральному закону РФ «О естественных монополиях» от 17.08.1995 № 147-ФЗ.

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

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

- повысить доступность сервисов компании для потребителей;
- повысить информированность потребителей о деятельности Общества, в т.ч. по вопросам плановых и аварийных отключений, сроках и стоимости технологического присоединения и др.;
- сократить сроки направления оферт договоров технологического присоединения;
- обеспечить централизованный контроль в реальном времени за исполнением мероприятий по технологическому присоединению;
- повысить прозрачность бизнес-процесса технологического присоединения;
- исключить возможность злоупотребления должностным положением сотрудниками Общества.

Правовые риски

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

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

Риски, связанные с изменением валютного законодательства.

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

Риски, связанные с изменением налогового законодательства.

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

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

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

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

Страновые и региональные риски

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

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

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

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

Технологические риски

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

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

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

В целях минимизации эксплуатационно-технологических рисков Обществом разработана программа повышения надежности на 2015-2019 гг., предусматривающая мероприятия, направленные на повышение надежности электроснабжения, снижение уровня аварийности, связанного с отключениями потребителей, внешними воздействиями, повреждением энергетического оборудования.

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

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

Риск ликвидности

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

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

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

Политика Общества в области управления рисками:

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

Политика управления рисками определяет:

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

Управление рисками определяется как процесс, осуществляемый руководителями и работниками на всех уровнях управления Общества, включающий идентификацию и оценку рисков, их ранжирование, воздействие на риски для обеспечения разумной гарантии достижения стратегических и операционных целей Общества.

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

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

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

25. Информация о затратах на энергоресурсы

Приобретено и потреблено энергетических ресурсов для собственных нужд:

- тепловая энергия – 86 115 тыс. руб. (в 2017 году - 71 765 тыс. руб.);
- электрическая энергия – 9 301 558 тыс. руб., из нее приобретенная для компенсации технологических потерь 8 817 801 тыс. руб. (в 2017 году – 9 245 424 тыс. руб., из нее приобретенная для компенсации технологических потерь 8 764 189 тыс. руб.).

26. Прибыль на акцию

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

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

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

Приложения:

Отчет об изменениях капитала

Отчет о движении денежных средств

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

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

2.3. Налогообложение прибыли

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

3.4. Расчет оценки стоимости чистых активов акционерного общества

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

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

5.3.1. Наличие и движение основных средств

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

5.3.4. Иное использование основных средств

5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

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

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

5.4.2. Корректировки оценок финансовых вложений

5.5.1. Наличие и движение запасов

5.5.2. Запасы в залоге

5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

- 5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность
- 5.6.7. Кредиты и займы
- 5.6.8. Затраты по кредитам и займам
- 5.7.1. Оценочные обязательства
- 5.7.2. Отложенные налоги
- 5.8. Обеспечения
- 5.9. Государственная помощь
- 5.11. Прочие доходы и расходы
- 5.12. Реестр лицензий
- 5.13. Информация по отчетным сегментам
- 5.14 ОДДС по сегментам
- 5.15 Информация о кредитах

Руководитель
по доверенности от 19.04.2017 № 00/111

П.Е. Акилин

Главный бухгалтер

С.В. Прищепина

20 апреля 2019г.



ООО «Эрнст энд Янг»
Прошито и пронумеровано 101 листа(ов)

