

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

Февраль 2019 г.

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

---

<b>Содержание</b>	<b>Стр.</b>
Аудиторское заключение независимого аудитора	3
Приложения	
Бухгалтерская (финансовая) отчетность публичного акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра» за 2018 год:	
Бухгалтерский баланс	9
Отчет о финансовых результатах	11
Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	12

## **Аудиторское заключение независимого аудитора**

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

### **Мнение**

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

***Признание и оценка выручки от услуг по передаче электроэнергии***

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

Информация о выручке от услуг по передаче электроэнергии раскрыта в пункте 13 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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

Мы проанализировали 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.



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

***Признание, оценка и раскрытие резервов и условных обязательств***

Признание, оценка и раскрытие резервов и условных обязательств в отношении судебных разбирательств и претензий контрагентов (в том числе территориальных электросетевых и энергосбытовых компаний) являлись одними из наиболее значимых вопросов нашего аудита в связи с тем, что 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 Центра» 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 Центра» за 2016 год был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 21 февраля 2017 г.

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

Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете публичного акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра», 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 Центра», 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, – Т.Л. Околотина.



Т.Л. Околотина  
Партнер  
ООО «Эрнст энд Янг»

20 февраля 2019 г.

#### **Сведения об аудируемом лице**

Наименование: Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра»  
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 17 декабря 2004 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1046900099498.  
Местонахождение: 127018, Россия, г. Москва, 2-я Ямская ул., д. 4.

#### **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 Центра"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности передача электроэнергии  
Организационно-правовая форма/форма собственности ПАО/смешанная

Коды		
Форма по ОКУД	0710001	
Дата (число, месяц, год)	31	12   2018
по ОКПО	75720657	
ИНН	6901067107	
по ОКВЭД	35.12	
по ОКОПФ/ОКФС	12247	41
по ОКЕИ	384	

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 127018, г. Москва, 2-я Ямская ул., д. 4

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г. (1)	На 31 декабря 2017 г. (2)	На 31 декабря 2016 г. (3)
<b>АКТИВ</b>					
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
5.1.1.-5.2.2.	Нематериальные активы	1110	109 847	46 622	19 935
5.2.2.	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111	-	-	-
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследований и разработок	1120	60 963	89 397	91 494
5.2.2.	в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	1121	35 516	21 255	29 947
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.3.1.-5.3.6.	Основные средства	1150	101 460 901	99 672 180	98 424 983
	земельные участки и объекты природопользования	1151	291 590	291 671	291 405
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	93 970 166	92 684 212	92 037 491
	другие виды основных средств	1153	3 258 176	2 751 666	2 170 430
5.3.5.	незавершенное строительство	1154	3 152 535	3 391 575	3 443 262
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155	209 012	35 107	847
	сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств*	1156	579 422	517 949	481 548
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	207 255	205 300	228 536
	инвестиции в дочерние общества	1171	15 355	15 355	15 355
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	191 900	189 945	213 181
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	-
	финансовые вложения	1175	-	-	-
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180	1 379 125	1 200 078	1 505 129
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 398 571	1 981 363	1 996 577
	Итого по разделу I	1100	105 616 662	103 194 940	102 266 654
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
5.5.1.-5.5.2.	Запасы	1210	2 717 892	2 112 386	2 087 286
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	2 512 897	2 112 386	2 087 247
	затраты в незавершенном производстве	1212	204 995	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	-	-	-
	товары отгруженные	1214	-	-	39
	прочие запасы и затраты	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9 372	8 475	23 059
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	12 873 143	12 361 739	15 175 766
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	666 755	1 111 849	257 605
	покупатели и заказчики	123101	417 928	907 221	27 799
	векселя к получению	123102	-	-	-
	авансы выданные	123103	9 813	3 276	3 493
	прочая дебиторская задолженность	123104	239 014	201 352	226 313
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	12 206 388	11 249 890	14 918 161
	покупатели и заказчики	123201	11 198 197	10 270 268	12 650 349
	векселя к получению	123202	-	-	-
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203	-	-	-
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204	-	-	-
	авансы выданные	123205	121 916	127 725	113 604
	прочая дебиторская задолженность	123206	886 275	851 897	2 154 208
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	5 000
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241	-	-	5 000
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242	-	-	-
Ф. 4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	786 262	1 358 698	2 552 560
	касса	1251	-	-	-
	расчетные счета	1252	751 199	1 342 775	222 011
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства	1254	35 063	15 923	2 330 549
	Прочие оборотные активы	1260	532 774	629 811	552 218
	Итого по разделу II	1200	16 919 443	16 471 109	20 395 889
	<b>БАЛАНС</b>	1600	<b>122 536 105</b>	<b>119 666 049</b>	<b>122 662 543</b>



Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г. (1)	На 31 декабря 2017 г. (2)	На 31 декабря 2016 г. (3)
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	4 221 794	4 221 794	4 221 794
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	33 269 936	33 269 936	33 269 936
3.1.	Резервный капитал	1360	211 090	211 090	211 090
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	20 728 118	20 194 226	20 028 775
	прошлых лет	1371	19 322 746	18 162 837	18 162 100
	отчетного периода	1372	1 405 372	2 031 389	1 866 675
	Итого по разделу III	1300	58 430 938	57 897 046	57 731 595
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410	29 085 000	34 000 000	39 305 000
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	24 085 000	24 000 000	19 305 000
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	5 000 000	10 000 000	20 000 000
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	7 870 003	7 968 308	7 747 838
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450	730 906	923 355	1 042 019
	Итого по разделу IV	1400	37 685 909	42 891 663	48 094 857
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	11 322 208	7 491 031	3 987 585
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	1 013 458	2 213 131	3 651 185
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	10 308 750	5 277 900	336 400
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	13 422 187	9 759 815	10 991 556
	поставщики и подрядчики	1521	6 057 453	4 572 165	5 708 787
	векселя к уплате	1522	-	-	-
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	617 113	651 768	612 841
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	430 808	373 731	444 082
	задолженность по налогам и сборам	1525	1 597 243	1 685 883	1 760 671
	авансы полученные	1526	1 622 783	2 049 879	1 771 968
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527	43 154	39 896	15 971
	прочая кредиторская задолженность	1528	3 053 633	386 493	677 236
	Доходы будущих периодов	1530	19 761	18 293	16 826
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	1 655 102	1 608 201	1 840 124
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	26 419 258	18 877 340	16 836 091
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>122 536 105</b>	<b>119 666 049</b>	<b>122 662 543</b>

Руководитель (подпись) \_\_\_\_\_ И.В. Максимкин (расшифровка подписи) \_\_\_\_\_ Главный бухгалтер

« 20 » февраля 20 19 г.



Л.А. Склярова

**Отчет о финансовых результатах**  
за январь-декабрь 20 18 г.

Организация ПАО "МРСК Центра"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности передача электроэнергии  
Организационно-правовая форма/форма собственности ПАО/смешанная  
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	31   12   2018
по ОКПО	75720657
ИНН	6901067107
по ОКВЭД	35.12
по ОКОПФ/ОКФС	12247   41
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2018 г. (1)	За январь-декабрь 2017 г. (2)
1	2	3	4	5
	<b>Выручка</b>	<b>2110</b>	<b>93 873 534</b>	<b>91 060 447</b>
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111	90 015 407	87 622 881
	выручка от техприсоединения	2112	1 863 891	1 591 236
	выручка от организации функционирования и развития ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2113	-	-
	выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	2114	530 020	548 354
	доходы от участия в других организациях	2115	-	-
	доходы от аренды	2116	42 033	44 868
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117	1 422 183	1 253 108
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118	-	-
2.1.	<b>Себестоимость продаж</b>	<b>2120</b>	<b>(83 936 368)</b>	<b>(79 023 060)</b>
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121	(82 279 583)	(77 619 323)
	себестоимость техприсоединения	2122	(328 895)	(324 468)
	себестоимость организации функционирования и развития ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2123	-	-
	себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124	(465 997)	(473 250)
	себестоимость участия в других организациях	2125	-	-
	себестоимость услуг аренды	2126	(8 469)	(9 561)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127	(853 424)	(596 458)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128	-	-
	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	<b>2100</b>	<b>9 937 166</b>	<b>12 037 387</b>
2.1.	<b>Коммерческие расходы</b>	<b>2210</b>	<b>(18 807)</b>	<b>(20 226)</b>
2.1.	<b>Управленческие расходы</b>	<b>2220</b>	<b>(2 191 312)</b>	<b>(2 173 302)</b>
	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>2200</b>	<b>7 727 047</b>	<b>9 843 859</b>
	<b>Доходы от участия в других организациях</b>	<b>2310</b>	<b>14 419</b>	<b>21 607</b>
	<b>Проценты к получению</b>	<b>2320</b>	<b>53 123</b>	<b>366 782</b>
	<b>Проценты к уплате</b>	<b>2330</b>	<b>(3 196 101)</b>	<b>(4 046 412)</b>
5.11.	<b>Прочие доходы</b>	<b>2340</b>	<b>3 509 923</b>	<b>4 338 824</b>
5.11.	<b>Прочие расходы</b>	<b>2350</b>	<b>(5 900 097)</b>	<b>(5 947 057)</b>
	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>2300</b>	<b>2 208 314</b>	<b>4 577 603</b>
2.3.	<b>Текущий налог на прибыль</b>	<b>2410</b>	<b>(1 316 496)</b>	<b>(1 340 807)</b>
2.3.	<b>в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)</b>	<b>2421</b>	<b>517 165</b>	<b>891 610</b>
2.3.	<b>Изменение отложенных налоговых обязательств</b>	<b>2430</b>	<b>97 747</b>	<b>(297 069)</b>
2.3.	<b>Изменение отложенных налоговых активов</b>	<b>2450</b>	<b>259 921</b>	<b>(169 255)</b>
2.3.	<b>Прочее</b>	<b>2460</b>	<b>155 886</b>	<b>(739 083)</b>
	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>1 405 372</b>	<b>2 031 389</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2018 г. (1)	За январь-декабрь 2017 г. (2)
5.1.1.	<b>СПРАВОЧНО</b>			
5.3.1.	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
3.2.	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	<b>Совокупный финансовый результат периода</b>	<b>2500</b>	<b>1 405 372</b>	<b>2 031 389</b>
2.2.	<b>Базовая прибыль (убыток) на акцию</b>	<b>2900</b>	<b>0.0000333</b>	<b>0.0000481</b>
2.2.	<b>Разводненная прибыль (убыток) на акцию</b>	<b>2910</b>		

Руководитель И.В. Макаров (подпись) Главный бухгалтер Л.А. Склорова (подпись)

"28" февраля 20 19 г.



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

Показатель		За январь-декабрь	За январь-декабрь
Наименование	Код	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	83 936 368	79 023 060
в том числе			
материальные затраты	6511	51 239 281	47 926 483
затраты на оплату труда	6512	12 425 031	12 150 514
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6513	4 000 666	3 833 079
амортизация	6514	11 140 240	10 734 845
прочие затраты	6515	5 131 150	4 378 139
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	-	-
в том числе			
незавершенного производства	6521	-	-
готовой продукции	6522	-	-
покупных товаров	6523	-	-
товаров отгруженных	6524	-	-
вспомогательного сырья	6525	-	-
<b>Итого себестоимость продаж</b>	<b>6500</b>	<b>83 936 368</b>	<b>79 023 060</b>
Коммерческие расходы	6550	18 807	20 226
в том числе			
материальные затраты	6551	845	910
затраты на оплату труда	6552	7 200	8 054
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6553	2 216	2 427
амортизация	6554	-	-
прочие затраты	6555	8 546	8 835
Управленческие расходы	6560	2 191 312	2 173 302
в том числе			
материальные затраты	6561	63 196	61 684
затраты на оплату труда	6562	1 257 203	1 180 122
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563	277 875	262 762
амортизация	6564	11 249	5 775
прочие затраты	6565	581 789	662 959

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

Показатель		за январь-декабрь	за январь-декабрь
Наименование	Код	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
<b>Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода</b>	6610	1 405 372	2 031 389
Дивиденды по привилегированным акциям <sup>3</sup>	6611	-	-
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	1 405 372	2 031 389
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	42 217 941 468	42 217 941 468
<b>Базовая прибыль (убыток) на акцию</b>	6620	0.0000333	0.0000481
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621	-	-
<b>Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении</b>	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	-	-
<b>Разводненная прибыль на акцию</b>	6640	0.0000	0.0000
скорректированная величина базовой прибыли	6641	-	-
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642	-	-

### 2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	за 2018 год	за 2017 год
1	2	3	4
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	6710	2 208 314	4 577 603
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	2 208 314	4 577 603
другим ставкам	67102	-	-
необлагаемая	67103	-	-
Постоянные разницы	6711	2 585 825	4 458 050
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	1 299 605	(846 273)
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	488 735	(1 485 347)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	441 663	915 521
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	517 165	891 610
Изменение отложенного налогового актива	6723	259 921	(169 255)
Изменение отложенного налогового обязательства	6724	97 747	(297 069)
Текущий налог на прибыль	6725	(1 316 496)	(1 340 807)
<b>Суммы налога на прибыль за прошлые налоговые периоды (по уточненным декларациям, по налоговым проверкам)</b>	6726	236 864	(679 114)
<b>Иные налоговые платежи и санкции из прибыли</b>	6727	(662)	(773)
<b>Списание отложенных налогов на прибыли и убытки</b>	6728	(80 316)	(59 196)
справочно: из них суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива или вида обязательств	67281	2 892	(1 827)
<b>Прибыль (убыток) от обычной деятельности</b>	6729	1 405 372	2 031 389



**Отчет об изменениях капитала  
за 20 18**

Организация ПАО "МРСК Центра"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности передача электроэнергии

Организационно-правовая форма/форма собственности

ПАО/смешанная

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710003
Дата (число, месяц, год)	31   12   2018
по ОКПО	75720657
ИНН	6901067107
по ОКВЭД	35.12
по ОКОПФ/ОКФС	12247   41
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	4 221 794	-	-	33 269 936	211 090	20 028 775	57 731 595
За 20 17 г. (2)								
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	2 032 126	2 032 126
в том числе:								
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	x	2 031 389	2 031 389
переоценка имущества	3212	x	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	x	-	x	737	737
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	x	x	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	(1 866 675)	(1 866 675)
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	(1 866 675)	(1 866 675)
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	4 221 794	-	-	33 269 936	211 090	20 194 226	57 897 046
За 20 18 г. (3)								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	1 412 920	1 412 920
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x	1 405 372	1 405 372
переоценка имущества	3312	x	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	x	-	x	7 548	7 548
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	x	x	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	(879 028)	(879 028)
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	(879 028)	(879 028)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	-	x	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. (3)	3300	4 221 794	-	-	33 269 936	211 090	20 728 118	58 430 938

### 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	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	37 702 820	165 451	-	37 868 271
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	165 451	-	-	165 451
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	37 868 271	165 451	-	38 033 722
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	165 451	-	165 451
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	165 451	-	-	165 451
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	165 451	165 451	-	330 902
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	37 702 820	-	-	37 702 820
Уставный капитал	34021	4 221 794	-	-	4 221 794
Капитал (до регистрации изменений)	340211	-	-	-	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров	34022	-	-	-	-
Добавочный капитал	34023	33 269 936	-	-	33 269 936
Резервный капитал	34024	211 090	-	-	211 090
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	37 702 820	-	-	37 702 820

(1) - указывается год, предшествующий предыдущему

(2) - указывается предыдущий год

### 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	58 450 699	57 915 339	57 748 421

Руководитель

(подпись)

"20" февраля 2019 г.

И.В. Маковский

(расшифровка подписи)

Л.А. Складорова

(подпись)



**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
<b>I.</b>	<b>Активы</b>				
1.	Нематериальные активы	1110	109 847	46 622	19 935
2.	Результаты исследований и разработок	1120	60 963	89 397	91 494
3.	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4.	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.	Основные средства	1150	101 460 901	99 672 180	98 424 983
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	207 255	205 300	233 536
8.	Прочие внеоборотные активы <sup>2</sup>	1180+1190	3 777 696	3 181 441	3 501 706
9.	Запасы	1210	2 717 892	2 112 386	2 087 286
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9 372	8 475	23 059
11.	Дебиторская задолженность <sup>3</sup>	1230	12 873 143	12 361 739	15 175 766
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	786 262	1 358 698	2 552 560
13.	Прочие оборотные активы <sup>1</sup>	1260	532 774	629 811	552 218
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		122 536 105	119 666 049	122 662 543
<b>II.</b>	<b>Обязательства</b>				
15.	Долгосрочные заемные средства	1410	29 085 000	34 000 000	39 305 000
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	7 870 003	7 968 308	7 747 838
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	1 655 102	1 608 201	1 840 124
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	730 906	923 355	1 042 019
19.	Краткосрочные заемные средства	1510	11 322 208	7 491 031	3 987 585
20.	Кредиторская задолженность <sup>4</sup>	1520	13 422 187	9 759 815	10 991 556
21.	Прочие краткосрочные обязательства <sup>5</sup>	1550	-	-	-
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		64 085 406	61 750 710	64 914 122
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итог обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))		58 450 699	57 915 339	57 748 421

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

Организация ПАО "МРСК Центра"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности передача электроэнергии  
Организационно-правовая форма/форма собственности ПАО/смешанная

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды
Дата (число, месяц, год)	0710004
по ОКПО	31   12   2018
ИНН	75720657
по ОКВЭД	6901067107
по ОКОПФ/ОКФС	35.12
по ОКЕИ	12247   41
	384

Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>		83 306 492	81 991 269
Поступления - всего	4110		
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	82 011 288	81 266 923
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	1 375	1 413
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	41 542	46 428
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201	648	679
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301	-	-
прочие поступления	4119	1 253 662	677 918
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901	-	-
Платежи - всего	4120	(70 836 639)	(69 374 366)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(43 540 651)	(42 834 922)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101	(669 992)	(801 129)
в связи с оплатой труда работников	4122	(19 565 913)	(18 116 986)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3 164 924)	(4 102 966)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301	(1 334 750)	(1 661 400)
налога на прибыль организаций	4124	(1 119 209)	(977 011)
прочие платежи	4129	(3 445 942)	(3 342 481)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901	(1 352)	(2 860)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	12 469 853	12 616 903
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>		137 361	458 723
Поступления - всего	4210		
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	12 928	18 906
в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421101	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421201	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	5 000
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	-	5 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	64 433	374 817
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	-	480
прочие поступления	4219	60 000	60 000
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901	-	-
Платежи - всего	4220	(11 193 529)	(10 681 148)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(11 005 544)	(10 444 242)
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	422201	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	422301	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(187 985)	(236 906)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	422401	-	-
прочие платежи	4229	-	-
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(11 056 168)	(10 222 425)



Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступление - всего	4310	104 050 759	32 700 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	99 051 384	32 700 000
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	4 999 375	-
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	(106 036 880)	(36 288 340)
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	(868 221)	(1 842 013)
в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	432201	(441 544)	(937 648)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(105 166 384)	(34 445 000)
в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям	432301	(5 000 000)	-
прочие платежи	4329	(2 275)	(1 327)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	432901	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 986 121)	(3 588 340)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>(572 436)</b>	<b>(1 193 862)</b>
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 358 698	2 552 560
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	786 262	1 358 698
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ И.В. Маковский \_\_\_\_\_ Главный бухгалтер

(подпись) (расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_ Л.А. Скларова  
(подпись) (расшифровка подписи)

"20" февраля 2019 г.



## 5.1. Нематериальные активы

### 5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель			На начало года				Изменения за период								На конец периода			
			Период	Код	Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г. (1)	67 424	(20 802)	-	46 622	68 354	100	(64)	-	(5 165)	-	-	-	135 878	(26 031)	-	109 847
	5110	за 2017 г. (2)	34 164	(14 229)	-	19 935	10 930	22 330	(2 617)	-	(3 956)	-	-	-	67 424	(20 802)	-	46 622
	5101	за 2018 г. (1)	67 184	(20 721)	-	46 463	68 354	100	(64)	-	(5 085)	-	-	-	135 638	(25 870)	-	109 768
	5111	за 2017 г. (2)	33 924	(14 229)	-	19 695	10 930	22 330	(2 617)	-	(3 875)	-	-	-	67 184	(20 721)	-	46 463
в том числе:																		
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	51011	за 2018 г. (1)	38 732	(12 045)	-	26 687	12 848	-	-	-	(3 815)	-	-	-	51 580	(15 860)	-	35 720
	51111	за 2017 г. (2)	28 061	(8 677)	-	19 384	10 671	-	-	-	(3 368)	-	-	-	38 732	(12 045)	-	26 687
	51012	за 2018 г. (1)	28 358	(8 594)	-	19 764	55 506	100	(64)	-	(1 260)	-	-	-	83 964	(9 918)	-	74 046
	51112	за 2017 г. (2)	5 769	(5 480)	-	289	259	22 330	(2 617)	-	(497)	-	-	-	28 358	(8 594)	-	19 764
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51013	за 2018 г. (1)	94	(82)	-	12	-	-	-	-	(10)	-	-	-	94	(92)	-	2
	51113	за 2017 г. (2)	94	(72)	-	22	-	-	-	-	(10)	-	-	-	94	(82)	-	12
Прочие	5102	за 2018 г. (1)	240	(81)	-	159	-	-	-	-	(80)	-	-	-	240	(161)	-	79
	5112	за 2017 г. (2)	240	-	-	240	-	-	-	-	(81)	-	-	-	240	(81)	-	159

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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

### 5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>НИОКР - всего</b>	5140	за 20 18 г. (1)	107 557	(39 415)	12 619	(42 130)	64	(13 248)	78 046	(52 599)
	5150	за 20 17 г. (2)	87 857	(26 310)	42 030	(22 330)	2 617	(15 722)	107 557	(39 415)
из них:										
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5141	за 20 18 г. (1)	107 557	(39 415)	12 619	(42 130)	64	(13 248)	78 046	(52 599)
	5151	за 20 17 г. (2)	87 857	(26 310)	42 030	(22 330)	2 617	(15 722)	107 557	(39 415)
Прочие	5142	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5152	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Справочно из общей суммы НИОКР:</b>										
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)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5154	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве НМА или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 18 г. (1)	21 255	53 102	-	(38 841)	35 516
в том числе:	5170	за 20 17 г. (2)	29 947	46 658	-	(55 350)	21 255
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5161	за 20 18 г. (1)	21 255	52 602	-	(38 841)	35 016
	5171	за 20 17 г. (2)	13 027	32 618	-	(24 390)	21 255
Прочие	5162	за 20 18 г. (1)	-	500	-	-	500
	5172	за 20 17 г. (2)	16 920	14 040	-	(30 960)	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 18 г. (1)	-	2 815	-	(2 815)	-
	5190	за 20 17 г. (2)	-	259	-	(259)	-
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)	-	20	-	(20)	-
	5192	за 20 17 г. (2)	-	19	-	(19)	-
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)	-	2 795	-	(2 795)	-
	5194	за 20 17 г. (2)	-	240	-	(240)	-

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

### 5.3. Основные средства

#### 5.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило		выбыло		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация по поступившим объектам	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018 г.	164 713 049	(68 985 500)	95 727 549	12 944 666	-	(189 684)	162 255	(11 124 854)	-	-	177 468 031	(79 948 099)	97 519 932	
	5210	за 2017 г.	152 961 299	(58 461 973)	94 499 326	11 966 502	-	(214 752)	187 957	(10 711 484)	-	-	164 713 049	(68 985 500)	95 727 549	
в том числе:																
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2018 г.	164 421 378	(68 985 500)	95 435 878	12 944 664	-	(189 601)	162 255	(11 124 854)	-	-	177 176 441	(79 948 099)	97 228 342	
	5211	за 2017 г.	152 669 894	(58 461 973)	94 207 921	11 966 236	-	(214 752)	187 957	(10 711 484)	-	-	164 421 378	(68 985 500)	95 435 878	
в том числе:																
производственные здания	52011	за 2018 г.	9 803 336	(2 778 009)	7 025 327	115 172	-	(2 061)	864	(352 243)	-	-	9 916 447	(3 129 388)	6 787 059	
	52111	за 2017 г.	9 716 909	(2 425 362)	7 291 547	115 652	-	(29 225)	22 421	(375 068)	-	-	9 803 336	(2 778 009)	7 025 327	
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2018 г.	29 684 170	(9 600 121)	20 084 049	1 832 352	-	(4 895)	3 514	(1 617 686)	-	-	31 511 627	(11 214 293)	20 297 334	
	52112	за 2017 г.	27 283 301	(8 063 581)	19 219 720	2 407 010	-	(6 141)	1 870	(1 538 410)	-	-	29 684 170	(9 600 121)	20 084 049	
линии электропередачи и устройств к ним	52013	за 2018 г.	69 823 202	(29 921 328)	39 901 874	4 892 693	-	(22 608)	13 741	(5 099 133)	-	-	74 693 287	(35 006 720)	39 686 567	
	52113	за 2017 г.	64 896 536	(25 092 088)	39 804 448	4 943 590	-	(16 924)	12 230	(4 841 470)	-	-	69 823 202	(29 921 328)	39 901 874	
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2018 г.	35 845 570	(14 056 879)	21 788 691	2 280 897	-	(25 442)	14 117	(2 270 273)	-	-	38 101 025	(16 313 035)	21 787 990	
	52114	за 2017 г.	33 616 444	(11 909 707)	21 706 737	2 269 308	-	(40 182)	36 245	(2 183 417)	-	-	35 845 570	(14 056 879)	21 788 691	
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2018 г.	309 498	(233 902)	75 596	36 058	-	(3 700)	3 635	(28 461)	-	-	341 856	(258 728)	83 128	
	52115	за 2017 г.	280 859	(205 757)	75 102	35 806	-	(7 167)	7 072	(35 217)	-	-	309 498	(233 902)	75 596	
прочие	52016	за 2018 г.	18 955 602	(12 395 261)	6 560 341	3 787 492	-	(130 895)	126 384	(1 757 058)	-	-	22 612 199	(14 025 935)	8 586 264	
	52116	за 2017 г.	16 875 845	(10 765 478)	6 110 367	2 194 870	-	(115 113)	108 119	(1 737 902)	-	-	18 955 602	(12 395 261)	6 560 341	



Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило		выбыло		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация по поступившим объектам	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2018 г.	291 671	-	291 671	2	-	(83)	-	-	-	-	291 590	-	291 590
	5212	за 2017 г.	291 405	-	291 405	266	-	-	-	-	-	-	291 671	-	291 671
в том числе:															
земельные участки	5201	за 2018 г.	291 671	-	291 671	2	-	(83)	-	-	-	-	291 590	-	291 590
	52121	за 2017 г.	291 405	-	291 405	266	-	-	-	-	-	-	291 671	-	291 671
объекты природопользования	52022	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52122	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(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	4 820 518	5 263 183
в том числе:			
производственные здания	5261	79 999	65 023
сооружения, кроме ЛЭП	5262	486 944	1 181 536
линии электропередачи и устройства к ним	5263	3 191 315	3 051 987
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	773 790	915 995
производственный и хозяйственный инвентарь	5265	-	-
прочие	5266	288 470	48 642
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(10 551)	(5 085)
в том числе:			
производственные здания	5271	-	-
сооружения, кроме ЛЭП	5272	(40)	(19)
линии электропередачи и устройства к ним	5273	(10 400)	(4 865)
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	(111)	(140)
производственный и хозяйственный инвентарь	5275	-	-
прочие	5276	-	(61)

### 5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 2018 г. (1)	На <u>31 декабря</u> 2017 г. (2)	На <u>31 декабря</u> 2016 г. (3)
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	122 937	129 498	130 994
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	9 835 475	9 994 434	10 713 636
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	905	25 535	1 092
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	59 901	37 627	40 589
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	99	167	275

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

### 5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость капитальных вложений	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 18 г. (1)	3 391 575	12 454 648	(33 274)	(12 660 414)	3 152 535
в том числе:	5250	за 20 17 г. (2)	3 443 262	11 748 649	(31 138)	(11 769 198)	3 391 575
незавершенное строительство	5241	за 20 18 г. (1)	3 075 112	9 349 933	(31 669)	(9 836 022)	2 557 354
приобретение основных средств	5242	за 20 18 г. (1)	3 165 360	8 753 678	(29 675)	(8 814 251)	3 075 112
оборудование к установке	5243	за 20 18 г. (1)	1 655	1 963 891	-	(1 963 891)	758
прочие	5244	за 20 18 г. (1)	276 247	921 134	(566)	(881 110)	315 705
	5254	за 21 17 г. (2)	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			учтенные по условиям	величина резерва по сомнительным	в результате	поступление иные начисления	наименование резерва	погашение	выбытие	учтенные по условиям
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 18 г. (1)	35 107	-	207 617	-	-	(33 712)	-	-
в том числе:	5292	за 20 17 г. (2)	847	-	34 809	-	-	(549)	-	-
капитальное строительство	52911	за 20 18 г. (1)	33 841	-	207 617	-	-	(33 712)	-	-
приобретение основных средств	52912	за 20 18 г. (1)	1 266	-	-	-	-	-	-	-
прочие	52913	за 20 18 г. (1)	-	-	1 266	-	-	-	-	-
	52923	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-

## 5.4. Финансовые вложения

### 5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 18 г. (1)	253 908	(48 608)	-	(100)	100	-	1 955	253 808	(46 553)
	5311	за 20 17 г. (2)	253 908	(25 372)	-	-	-	-	(23 236)	253 908	(48 608)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 18 г. (1)	253 908	(48 608)	-	(100)	100	-	1 955	253 808	(46 553)
	53121	за 20 17 г. (2)	253 908	(25 372)	-	-	-	-	(23 236)	253 908	(48 608)
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 18 г. (1)	15 455	(100)	-	(100)	100	-	-	15 355	-
	531211	за 20 17 г. (2)	15 455	(100)	-	-	-	-	-	15 455	(100)
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531212	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530213	за 20 18 г. (1)	238 453	(48 508)	-	-	-	-	1 955	238 453	(46 553)
	531213	за 20 17 г. (2)	238 453	(25 272)	-	-	-	-	(23 236)	238 453	(48 508)
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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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)	238 415	(48 508)	-	-	-	-	1 955	238 415	(46 553)
	5312	за 20 17 г. (2)	238 415	(25 272)	-	-	-	-	(23 236)	238 415	(48 508)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 18 г. (1)	238 415	(48 508)	-	-	-	-	1 955	238 415	(46 553)
	53131	за 20 17 г. (2)	238 415	(25 272)	-	-	-	-	(23 236)	238 415	(48 508)
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)	238 415	(48 508)	-	-	-	-	1 955	238 415	(46 553)
	531313	за 20 17 г. (2)	238 415	(25 272)	-	-	-	-	(23 236)	238 415	(48 508)
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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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)	15 493	(100)	-	(100)	100	-	-	15 393	-
	5313	за 20 17 г. (2)	15 493	(100)	-	-	-	-	-	15 493	(100)

## 5.4. Финансовые вложения

### 5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	перво-начальная стоимость		накопленная корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ- всего	5305	за 20 18 г. (1)	161 600	(161 600)	-	(161 600)	161 600	-	-	-	-
	5315	за 20 17 г. (2)	166 600	(161 600)	-	(5 000)	-	-	-	161 600	(161 600)
	53061	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53161	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53062	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53162	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53063	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53163	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	530631	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531631	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	53064	за 20 18 г. (1)	161 600	(161 600)	-	(161 600)	161 600	-	-	-	-
	53164	за 20 17 г. (2)	166 600	(161 600)	-	(5 000)	-	-	-	161 600	(161 600)
Предоставленные займы	53065	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53165	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53066	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53166	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие											

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	перво- начальная стоимость		накопленная корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 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)	161 600	(161 600)	-	(161 600)	161 600	-	-	-	-
	5317	за 20 17 г. (2)	166 600	(161 600)	-	(5 000)	-	-	-	161 600	(161 600)
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 18 г. (1)	415 508	(210 208)	-	(161 700)	161 700	-	1 955	253 808	(46 553)
	5310	за 20 17 г. (2)	420 508	(186 972)	-	(5 000)	-	-	(23 236)	415 508	(210 208)



#### 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
<b>Долгосрочные финансовые вложения</b>	7100	(48 608)	25 081	(23 026)	-	(46 553)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой	7110	(48 508)	25 081	(23 126)	-	(46 553)
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	(48 508)	25 081	(23 126)	-	(46 553)
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	71112	-	-	-	-	-
прочие	71113	(48 508)	25 081	(23 126)	-	(46 553)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7113	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131	-	-	-	-	-
Прочие	7114	-	-	-	-	-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211	-	-	-	-	-
Прочие	7122	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130	(100)	-	100	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	(100)	-	100	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71311	(100)	-	100	-	-
зависимых хозяйственных обществ	71312	-	-	-	-	-
прочие	71313	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7133	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	7134	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	7135	-	-	-	-	-
Прочие	7136	-	-	-	-	-

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
<b>Краткосрочные финансовые вложения</b>	7200	(161 600)	-	161 600	-	-
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой, по которым она определялась	7210	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	72112	-	-	-	-	-
прочие	72113	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7212	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121	-	-	-	-	-
Прочие	7213	-	-	-	-	-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7221	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211	-	-	-	-	-
Прочие	7222	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	(161 600)	-	161 600	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72311	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	72312	-	-	-	-	-
прочие	72313	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7233	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	7234	(161 600)	-	161 600	-	-
Депозитные вклады	7235	-	-	-	-	-
Прочие	7236	-	-	-	-	-

## 5.5. Материально-производственные запасы

### 5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 18 г. (1)	2 112 578	(192)	17 805 181	(17 199 706)	31	-	x	2 718 053	(161)
	5420	за 20 17 г. (2)	2 088 617	(1 331)	17 541 758	(17 517 797)	3 950	(2 811)	x	2 112 578	(192)
	5401	за 20 18 г. (1)	2 112 578	(192)	17 219 350	(16 899 419)	31	-	80 549	2 513 058	(161)
	5421	за 20 17 г. (2)	2 088 578	(1 331)	17 264 492	(17 240 492)	3 950	(2 811)	-	2 112 578	(192)
незавершенное производство	5402	за 20 18 г. (1)	-	-	215 578	(10 583)	-	-	-	204 995	-
	5422	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
товары отгруженные	5403	за 20 18 г. (1)	-	-	370 253	(289 704)	-	-	(80 549)	-	-
	5423	за 20 17 г. (2)	39	-	277 266	(277 305)	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары	5404	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	поступление			начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам												
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)	1 111 849	-	126 091	-	-	(11 206)	-	-	-	(559 979)	666 755	-		
	5521	за 20 17 г. (2)	257 605	-	1 041 545	-	-	(7 342)	-	-	-	(179 959)	1 111 849	-		
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 18 г. (1)	907 221	-	35 309	-	-	(4 835)	-	-	-	(519 767)	417 928	-		
	5522	за 20 17 г. (2)	27 799	-	1 025 979	-	-	(5 398)	-	-	-	(141 159)	907 221	-		
в том числе:																
по передаче электроэнергии	55021	за 20 18 г. (1)	875 513	-	-	-	-	-	-	-	-	(500 293)	375 220	-		
	55221	за 20 17 г. (2)	-	-	1 000 586	-	-	-	-	-	-	(125 073)	875 513	-		
по теxприроденению	55022	за 20 18 г. (1)	31 574	-	29 942	-	-	(4 801)	-	-	-	(18 701)	38 014	-		
	55222	за 20 17 г. (2)	27 259	-	25 273	-	-	(5 053)	-	-	-	(15 905)	31 574	-		
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части	55023	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	55223		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
по перепродаже электроэнергии и мощности	55024	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	55224	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
по доходам от аренды	55025	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	55225	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
по прочим	55026	за 20 18 г. (1)	134	-	5 367	-	-	(34)	-	-	-	(773)	4 694	-		
	55226	за 20 17 г. (2)	540	-	120	-	-	(345)	-	-	-	(181)	134	-		

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	
Авансы выданные	5503	за 20 18 г. (1)	3 276	-	9 096	-	-	(218)	-	-	-	(2 341)	9 813	-	
	5523	за 20 17 г. (2)	3 493	-	2 756	-	-	(1 180)	-	-	-	(1 793)	3 276	-	
Векселя к получению	5504	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 18 г. (1)	201 352	-	81 686	-	-	(6 153)	-	-	-	(37 871)	239 014	-	
	5525	за 20 17 г. (2)	226 313	-	12 810	-	-	(764)	-	-	-	(37 007)	201 352	-	
в том числе:															
беспроцентные векселя	55051	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55251	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55052	за 20 18 г. (1)	201 352	-	81 686	-	-	(6 153)	-	-	-	(37 871)	239 014	-	
	55252	за 20 17 г. (2)	226 313	-	12 810	-	-	(764)	-	-	-	(37 007)	201 352	-	
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5526	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55261	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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				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	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)	23 887 621	(12 637 731)	10 451 863	243 390	(1 693 631)	(9 754 500)	(637 423)	(7 684)	1 157 081	559 979	24 743 246	(12 536 858)	
	5530	за 20 17 г. (2)	28 573 679	(13 655 518)	8 968 143	318 712	(1 923 444)	(13 058 539)	(911 403)	(182 930)	2 029 828	179 959	23 887 621	(12 637 731)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 18 г. (1)	21 747 267	(11 476 999)	9 916 877	-	(1 453 421)	(8 990 823)	(447 502)	(144)	935 673	519 767	22 745 442	(11 547 245)	
	5531	за 20 17 г. (2)	25 637 218	(12 986 869)	8 556 329	-	(1 202 380)	(11 613 006)	(836 143)	(138 290)	1 876 107	141 159	21 747 267	(11 476 999)	
в том числе:															
по передаче электроэнергии	55111	за 20 18 г. (1)	19 439 043	(9 584 300)	9 382 857	-	(1 275 208)	(8 606 876)	(113 253)	-	772 446	500 293	20 602 064	(9 973 809)	
	55311	за 20 17 г. (2)	22 280 450	(10 347 961)	8 075 812	-	(964 949)	(10 961 476)	(80 816)	-	1 647 794	125 073	19 439 043	(9 584 300)	
	55112	за 20 18 г. (1)	180 039	(111 333)	75 106	-	(23 787)	(60 065)	(9 947)	(120)	16 122	18 701	203 714	(109 051)	
	55312	за 20 17 г. (2)	163 662	(56 815)	70 144	-	(65 630)	(66 318)	(2 041)	(1 313)	9 071	15 905	180 039	(111 333)	
по организации функционирования и развитию 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)	1 887 214	(1 744 639)	170 257	-	(106 123)	(215 954)	(319 243)	-	138 296	-	1 522 274	(1 393 223)	
	55314	за 20 17 г. (2)	2 959 101	(2 561 952)	219 932	-	(137 211)	(407 141)	(747 940)	(136 738)	206 584	-	1 887 214	(1 744 639)	
по доходам от аренды	55115	за 20 18 г. (1)	8 437	(5 036)	5 361	-	(1 794)	(3 352)	(177)	-	9	-	10 269	(6 644)	
	55315	за 20 17 г. (2)	10 562	(1 513)	5 478	-	(3 590)	(7 456)	-	(147)	67	-	8 437	(5 036)	
по прочим	55116	за 20 18 г. (1)	232 534	(31 691)	283 296	-	(46 509)	(104 576)	(4 882)	(24)	8 800	773	407 121	(64 518)	
	55316	за 20 17 г. (2)	223 443	(18 628)	184 963	-	(31 000)	(170 615)	(5 346)	(92)	12 591	181	232 534	(31 691)	
Авансы выданные	5512	за 20 18 г. (1)	144 177	(16 452)	97 584	-	(212)	(105 991)	(1 030)	-	469	2 341	137 081	(15 165)	
	5532	за 20 17 г. (2)	220 050	(106 446)	103 620	-	(3 095)	(179 066)	(329)	(1 891)	92 760	1 793	144 177	(16 452)	
Векселя к получению	5513	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5533	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	



Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступление				наисчисление резерва		погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из допго- в в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельному 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	наисчисление резерва	списание за счет ранее начисленного 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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5535	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 18 г. (1)	1 996 177	(1 144 280)	437 402	243 390	(239 998)	(657 686)	(188 891)	(7 540)	220 939	37 871	1 860 723	(974 448)			
	5536	за 20 17 г. (2)	2 716 411	(562 203)	308 194	318 712	(717 969)	(1 266 467)	(74 931)	(42 749)	60 961	37 007	1 996 177	(1 144 280)			
в том числе:																	
беспроцентные векселя	55161	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55361	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
переплата по налогам и сборам	55162	за 20 18 г. (1)	433 348	-	45 597	-	-	(81 025)	-	(235)	-	-	397 685	-	-	-	
	55362	за 20 17 г. (2)	1 393 838	-	8 710	-	-	(968 285)	-	(915)	-	-	433 348	-	-	-	
реализация имущества	55163	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55363	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	55164	за 20 18 г. (1)	1 562 829	(1 144 280)	391 805	243 390	(239 998)	(576 661)	(188 891)	(7 305)	220 939	37 871	1 463 038	(974 448)			
	55364	за 20 17 г. (2)	1 322 573	(562 203)	299 484	318 712	(717 969)	(298 182)	(74 931)	(41 834)	60 961	37 007	1 562 829	(1 144 280)			
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 18 г. (1)	21 514	(21 294)	302	-	-	(202)	(21 294)	-	-	-	320	-			
	5537	за 20 17 г. (2)	21 576	(21 294)	204	-	-	(266)	-	-	-	-	21 514	(21 294)			
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 18 г. (1)	21 294	(21 294)	-	-	-	-	(21 294)	-	-	-	-	-	-	-	
	55371	за 20 17 г. (2)	21 345	(21 294)	-	-	-	(51)	-	-	-	-	21 294	(21 294)			
задолженность зависимых обществ	55172	за 20 18 г. (1)	220	-	302	-	-	(202)	-	-	-	-	320	-			
	55372	за 20 17 г. (2)	231	-	204	-	-	(215)	-	-	-	-	220	-			
Итого	5500	за 20 18 г. (1)	24 999 470	(12 637 731)	10 577 954	243 390	(1 693 631)	(9 765 706)	(637 423)	(7 684)	1 157 081	-	25 410 001	(12 536 858)			
	5520	за 20 17 г. (2)	28 831 284	(13 655 518)	10 009 688	318 712	(1 923 444)	(13 065 881)	(911 403)	(182 930)	2 029 828	-	24 999 470	(12 637 731)			

### 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	16 237 878	3 727 869	15 994 042	3 459 921	17 573 230	3 998 761
в том числе:							
покупатели и заказчики, в том числе	5641	15 018 501	3 481 751	14 753 210	3 322 223	16 357 421	3 443 821
по передаче электроэнергии	56411	13 203 732	3 234 485	12 697 994	3 150 865	13 215 526	2 940 376
по техприсоединению	56412	134 931	26 186	131 251	19 918	117 573	60 759
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	56413	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	56414	1 469 854	76 631	1 831 995	94 388	2 959 101	397 149
по доходам от аренды	56415	6 891	247	4 866	176	6 632	5 292
прочие	56416	203 093	144 202	87 104	56 876	58 589	40 245
векселя к получению	5642	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5643	-	-	-	-	-	-
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5644	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5645	32 283	17 118	16 887	791	133 788	27 341
прочая дебиторская задолженность	5646	1 187 094	229 000	1 223 945	136 907	1 082 021	527 599

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 долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 18 г. (1)	923 355	672 705	-	(238 191)	-	(626 963)	730 906	
	5571	за 20 17 г. (2)	1 042 019	663 488	-	(382 157)	-	(399 995)	923 355	
в том числе:	5552	за 20 18 г. (1)	17 724	-	-	(8 312)	-	(683)	8 729	
	5572	за 20 17 г. (2)	66 975	8 082	-	(13 255)	-	(44 078)	17 724	
в том числе:	55521	за 20 18 г. (1)	17 724	-	-	(8 312)	-	(683)	8 729	
	55721	за 20 17 г. (2)	66 975	8 082	-	(13 255)	-	(44 078)	17 724	
строительство	55522	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	55722	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	5553	за 20 18 г. (1)	905 631	672 705	-	(229 879)	-	(626 280)	722 177	
	5573	за 20 17 г. (2)	975 044	655 406	-	(368 902)	-	(355 917)	905 631	
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 долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	накисленные проценты, штрафы и иные начисления					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 18 г. (1)	9 759 815	12 073 402	201	(8 942 503)	(95 691)	626 963	13 422 187	
	5580	за 20 17 г. (2)	10 991 556	8 071 527	794	(9 623 537)	(80 520)	399 995	9 759 815	
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 18 г. (1)	4 572 165	5 837 526	-	(4 311 330)	(41 591)	683	6 057 453	
	5581	за 20 17 г. (2)	5 708 787	4 271 986	-	(5 440 575)	(12 111)	44 078	4 572 165	
в том числе:										
строительство	55611	за 20 18 г. (1)	1 456 197	1 904 839	-	(1 426 328)	(14 753)	683	1 920 638	
	55811	за 20 17 г. (2)	1 984 788	1 395 031	-	(1 957 630)	(10 070)	44 078	1 456 197	
прочие	55612	за 20 18 г. (1)	3 115 968	3 932 687	-	(2 885 002)	(26 838)	-	4 136 815	
	55812	за 20 17 г. (2)	3 723 999	2 876 965	-	(3 482 945)	(2 041)	-	3 115 968	
Авансы полученные	5562	за 20 18 г. (1)	2 049 879	571 667	-	(1 542 105)	(39 670)	583 012	1 622 783	
	5582	за 20 17 г. (2)	1 771 968	753 030	-	(786 810)	(44 226)	355 917	2 049 879	
в том числе:										
по передаче электроэнергии	55621	за 20 18 г. (1)	14 367	21 805	-	(14 281)	-	-	21 891	
	55821	за 20 17 г. (2)	57 459	14 367	-	(57 454)	(5)	-	14 367	
по техприсоединению	55622	за 20 18 г. (1)	1 768 834	332 244	-	(1 286 769)	(37 629)	414 067	1 190 747	
	55822	за 20 17 г. (2)	1 375 658	470 697	-	(410 475)	(20 542)	353 496	1 768 834	
по организации функционирования и развития 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)	9 355	2 834	-	(8 591)	(664)	-	2 934	
	55824	за 20 17 г. (2)	113	41 100	-	(9 106)	(22 752)	-	9 355	

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочной задолженности	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
по участию в других организациях	55625	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55625	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
по услугам аренды	55626	за 20 18 г. (1)	158	8	-	(158)	-	-	8
	55626	за 20 17 г. (2)	66	158	-	(16)	(50)	-	158
по прочим	55627	за 20 18 г. (1)	257 165	214 776	-	(232 306)	(1 377)	168 945	407 203
	55626	за 20 17 г. (2)	338 672	226 708	-	(309 759)	(877)	2 421	257 165
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 18 г. (1)	39 896	11 876	-	(8 618)	-	-	43 154
	5563	за 20 17 г. (2)	15 971	24 989	-	(1 064)	-	-	39 896
Векселя к уплате	5564	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5564	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 18 г. (1)	373 731	430 808	-	(373 731)	-	-	430 808
	5585	за 20 17 г. (2)	444 082	373 731	-	(444 082)	-	-	373 731
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 18 г. (1)	1 685 883	1 597 243	-	(1 685 531)	(352)	-	1 597 243
	5586	за 20 17 г. (2)	1 760 671	1 685 883	-	(1 760 540)	(131)	-	1 685 883
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 18 г. (1)	651 768	617 113	-	(651 768)	-	-	617 113
	5587	за 20 17 г. (2)	612 841	651 768	-	(612 841)	-	-	651 768
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 18 г. (1)	386 493	3 007 169	201	(369 420)	(14 078)	43 268	3 053 633
	5588	за 20 17 г. (2)	677 236	310 140	794	(577 625)	(24 052)	-	386 493
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 18 г. (1)	20 112	46 586	-	(20 112)	-	-	46 586
	5589	за 20 17 г. (2)	35 735	20 112	-	(35 735)	-	-	20 112
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55891	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 18 г. (1)	20 112	46 586	-	(20 112)	-	-	46 586
	55892	за 20 17 г. (2)	35 735	20 112	-	(35 735)	-	-	20 112
Итого	5550	за 20 18 г. (1)	10 683 170	12 746 107	201	(9 180 694)	(95 691)	-	14 153 093
	5570	за 20 17 г. (2)	12 033 575	8 735 015	794	(10 005 694)	(80 520)	-	10 683 170

(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
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Кредиторская задолженность		847 217	1 142 641	1 726 717
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5691	555 444	630 432	762 620
в т. ч.				
строительство	56911	214 716	121 228	349 128
прочие	56912	340 728	509 204	413 492
Векселя к уплате	5692	-	-	-
Задолженность по оплате труда перед персоналом	5693	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5694	-	-	-
Задолженность по налогам и сборам	5695	13	-	-
Авансы полученные	5696	232 530	342 298	472 529
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5697	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5698	59 230	169 911	491 568

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

### 5.6.7. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы задолженности	Погашение процентов	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Долгосрочные заемные средства- всего</b>	7410	за 20 18 г. (1)	34 000 000	53 085 000	-	(47 000 000)	-	(11 000 000)	29 085 000
	7430	за 20 17 г. (2)	39 305 000	30 300 000	-	(25 200 000)	-	(10 405 000)	34 000 000
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 18 г. (1)	24 000 000	48 085 000	-	(47 000 000)	-	(1 000 000)	24 085 000
	7431	за 20 17 г. (2)	19 305 000	30 300 000	-	(20 200 000)	-	(5 405 000)	24 000 000
Займы	7412	за 20 18 г. (1)	10 000 000	5 000 000	-	-	-	(10 000 000)	5 000 000
	7432	за 20 17 г. (2)	20 000 000	-	-	(5 000 000)	-	(5 000 000)	10 000 000
<b>Краткосрочные заемные средства- всего</b>	7420	за 20 18 г. (1)	7 491 031	50 966 384	3 384 086	(58 166 384)	(3 352 909)	11 000 000	11 322 208
	7440	за 20 17 г. (2)	3 987 585	2 400 000	4 283 318	(9 245 000)	(4 339 872)	10 405 000	7 491 031
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 18 г. (1)	2 200 000	50 966 384	-	(53 166 384)	-	1 000 000	1 000 000
	7441	за 20 17 г. (2)	3 640 000	2 400 000	-	(9 245 000)	-	5 405 000	2 200 000
Проценты по кредитам	74211	за 20 18 г. (1)	13 131	-	1 845 236	-	(1 844 909)	-	13 458
	74411	за 20 17 г. (2)	11 185	-	2 092 018	-	(2 090 072)	-	13 131
Займы	7422	за 20 18 г. (1)	5 277 900	-	1 538 850	(5 000 000)	(1 508 000)	10 000 000	10 308 750
	7442	за 20 17 г. (2)	336 400	-	2 191 300	-	(2 249 800)	5 000 000	5 277 900

(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	1 726 934	118 302
списанные на прочие расходы	7511	1 538 949	118 302
включенные в стоимость активов	7512	187 985	-
Затраты по займам всего:	7520	1 005 150	533 700
списанные на прочие расходы	7521	1 005 150	533 700
включенные в стоимость активов	7522	-	-
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	2 732 084	652 002
начисленные %	7531	2 732 084	652 002
другие затраты	7532	-	-

### 5.7.1. Оценочные обязательства

Показатель		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Наименование	Код					
1	2	3	4	5	6	7
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	1 608 201	2 647 878	(2 298 121)	(302 856)	1 655 102
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	497 801	1 474 566	(1 463 445)	(257)	508 665
Выплата вознаграждения по итогам года	5702	622 657	333 506	(611 785)	(10 872)	333 506
Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5703	487 743	839 806	(222 891)	(291 727)	812 931
Претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5704	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	5705	-	-	-	-	-
<b>Из общей суммы условных обязательств:</b>						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5706	1 807 645				
Созданные за счет прочих расходов	5707	840 233				
Включенные в стоимость актива	5708	-				

### 5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные различия	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5	6
Остаток на начало отчетного года	7700	6 000 390	1 200 078	39 841 540	7 968 308
Доход	7710	4 650 671	930 134	4 083 275	816 655
Расход	7720	(3 351 065)	(670 213)	(4 572 010)	(914 402)
Результат изменения налоговых ставок	7730	X	-	X	-
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740	(188 975)	(37 795)	18 360	3 672
Постоянные различия в стоимости активов и обязательств	7750	-	-	-	-
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760	(215 397)	(43 079)	(21 149)	(4 230)
Остаток на конец отчетного периода	7800	6 895 624	1 379 125	39 350 016	7 870 003



### 5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря 2018 г. (1)	На 31 декабря 2017 г. (2)	На 31 декабря 2016 г. (3)
Наименование	Код			
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	2 021 840	1 762 253	103 731
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
имущество, находящееся в залоге	5802	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	58021	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022	-	-	-
прочее	58023	-	-	-
прочие полученные	5803	2 021 840	1 762 253	103 731
Выданные под собственные обязательства— всего	5810	19 394	27 605	16 321
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	19 394	27 605	16 321

(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 год	Возвращено за год	На конец года	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	69 494	(69 494)	-	-	68 540	(68 540)	-
в том числе:									
на текущие расходы	5901	-	-	-	-	-	-	-	-
компенсации чернобыльцам	5902	-	-	-	-	-	-	-	-
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	5903	-	-	-	-	-	-	-	-
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	5904	-	-	-	-	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	60 000	(60 000)	-	-	60 000	(60 000)	-
прочие цели	5906	-	9 494	(9 494)	-	-	8 540	(8 540)	-
из них:									
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911	-	9 494	(9 494)	-	-	8 540	(8 540)	-
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912	-	-	-	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

### 5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За 2018 г. (1)	За 2017 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
<b>Прочие доходы всего</b>	<b>8000</b>	<b>3 509 923</b>	<b>4 338 824</b>
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	17 889	18 573
От реализации квартир	8002	-	-
От реализации МПЗ	8003	37 786	51 501
От реализации валюты	8004	-	-
От реализации нематериальных активов	8005	-	-
От продажи ценных бумаг	8006	-	-
От реализации других активов	8007	-	-
От совместной деятельности	8008	-	-
Прибыль 2017 г., выявленная в отчетном периоде	8009	80 318	-
Прибыль 2016 г., выявленная в отчетном периоде	8010	38 877	248 696
Прибыль 2015 г., выявленная в отчетном периоде	8011	32 594	34 601
Прибыль до 01.01.2015 г., выявленная в отчетном периоде	8012	99 013	36 070
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	632 383	468 451
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек( более трех лет)	8014	95 691	80 520
Курсовые разницы	8015	-	-
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	285 659	209 848
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017	-	775
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018	30 508	100 567
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	88 341	115 472
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	25 081	11 720
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	1 157 081	2 029 828
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	302 856	402 477
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023	31	3 950
Доходы по договорам уступки права требования	8024	43 443	195 263
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	94 330	90 544
Страховые выплаты к получению	8026	86 295	34 658
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027	-	-
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028	2 869	3 359
Дисконт по векселям	8029	-	-
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030	-	-
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031	161 700	-
Дооценка объектов основных средств	8032	-	-
Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС	8033	-	-
Доход от погашения векселей	8034	-	-
Прочие	8035	197 178	201 951

Показатель		3а 2018 г. (1)	3а 2017 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
<b>Прочие расходы всего</b>	<b>8100</b>	<b>(5 900 097)</b>	<b>(5 947 057)</b>
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	(3 159)	(6 447)
От реализации квартир	8102	-	-
От реализации МПЗ	8103	(28 195)	(34 489)
От реализации валюты	8104	-	-
От реализации нематериальных активов	8105	-	-
От продажи ценных бумаг	8106	-	-
От реализации других активов	8107	-	-
Другие налоги	8108	(6 054)	(6 748)
Расходы по оплате услуг банков	8109	(3 022)	(2 283)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(2 990)	(3 476)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(1 693 631)	(1 923 444)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112	-	-
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	-	(2 811)
Резерв по прекращаемой деятельности	8114	-	-
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(840 233)	(511 173)
Выбытие активов без дохода	8116	(44 549)	(49 840)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117	-	-
Убыток 2017 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(387 795)	-
Убыток 2016 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(235 684)	(633 159)
Убыток 2015 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(114 542)	(326 028)
Убыток до 01.01.2015 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(358 883)	(330 925)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(24 920)	(57 553)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	-	-
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(23 126)	(34 955)
Дисконт по векселям	8125	-	-
Расходы по договорам уступки права требования	8126	(43 443)	(195 245)
Невозмещаемый НДС	8127	(88 817)	(60 794)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128	-	-
Взносы в объединения и фонды	8129	(2 502)	(3 097)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(1 305)	(142 766)
Курсовые разницы	8131	(35)	(43)
Судебные издержки	8132	(4 059)	(4 728)
Хищения, недостачи	8133	(292)	(3 292)
Издержки по исполнительному производству	8134	(260)	(372)
Погашение стоимости квартир работников	8135	(2)	(3)
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(1 197 782)	(945 362)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(47 800)	(49 547)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	(6 146)	(5 431)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(16 358)	(23 768)
Расходы на благотворительность	8140	(38 000)	(68 200)
Стоимость погашаемых векселей	8141	-	-
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143	(18 357)	(17 240)
Уценка объектов основных средств	8144	-	-
Прочие	8145	(668 156)	(503 838)

5.13. Информация по отчетным сегментам

	Код	Период	Филиал "Белгородэнерго"	Филиал "Воронежэнерго"	Филиал "Липецкэнерго"	Филиал "Тверьэнерго"	Филиал "Ярэнерго"	Прочие сегменты	Итого
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Выручка от внешних покупателей	8310	2018	13 202 658	14 243 784	8 974 927	11 202 087	9 780 555	36 469 523	93 873 534
	8311	2017	13 969 134	13 044 305	8 979 999	10 809 790	9 401 158	34 856 061	91 060 447
	8320	2018	-	-	-	-	-	-	-
	8321	2017	-	-	-	-	-	-	-
Итого выручка сегмента	8300	2018	13 202 658	14 243 784	8 974 927	11 202 087	9 780 555	36 469 523	93 873 534
	8400	2017	13 969 134	13 044 305	8 979 999	10 809 790	9 401 158	34 856 061	91 060 447
в т.ч.									
выручка от передачи	8301	2018	12 363 126	13 819 894	8 658 353	10 470 883	9 436 738	35 266 413	90 015 407
	8401	2017	13 202 248	12 784 696	8 805 651	10 019 578	9 035 021	33 775 687	87 622 881
выручка от техприсоединения	8302	2018	437 010	234 852	185 220	141 759	221 046	644 004	1 863 891
	8402	2017	414 868	105 676	104 630	181 852	198 573	585 637	1 591 236
прочая выручка	8303	2018	402 522	189 038	131 354	589 445	122 771	559 106	1 994 236
	8403	2017	352 018	153 933	69 718	608 360	167 564	494 737	1 846 330
Проценты к получению	8303	2018	5 043	4 818	4 831	4 806	4 806	28 819	53 123
	8403	2017	36 554	33 236	33 392	32 941	32 989	197 670	366 782
Проценты к уплате	8304	2018	(404 160)	(258 818)	(267 243)	(733 545)	(423 480)	(1 108 855)	(3 196 101)
	8404	2017	(514 243)	(324 632)	(325 412)	(832 682)	(446 441)	(1 603 002)	(4 048 412)
Расходы по налогу на прибыль	8305	2018	(59 772)	(163 911)	(77 791)	26 074	(130 776)	(396 766)	(802 942)
	8405	2017	(438 911)	(286 285)	(238 020)	(205 815)	(457 649)	(919 534)	(2 546 214)
Прибыль/(убыток) сегмента	8306	2018	39 911	952 607	(275 658)	(1 278 084)	498 058	1 468 538	1 405 372
	8406	2017	608 075	913 594	(245 958)	(616 436)	218 829	1 155 285	2 031 389
Активы сегментов	8307	2018	25 625 951	13 607 776	16 737 565	11 141 294	15 221 820	40 201 699	122 536 105
	8407	2017	26 023 341	12 542 480	16 600 411	10 985 392	14 191 286	39 323 139	119 666 049
в т.ч. внеоборотные активы	8308	2018	24 105 048	11 766 128	14 482 121	9 608 685	11 582 627	34 074 053	105 616 662
	8408	2017	24 193 468	11 329 392	14 347 397	8 889 663	11 310 624	33 124 396	103 194 940
Обязательства сегментов	8309	2018	3 363 191	2 341 163	1 937 688	2 842 432	2 077 231	51 543 462	64 105 167
	8409	2017	3 517 372	2 267 370	1 744 631	2 230 648	2 202 857	49 806 125	61 769 003
Амортизация ОС и НМА	8390	2018	2 804 691	1 170 489	1 316 898	826 621	1 247 900	3 784 890	11 151 489
	8490	2017	2 713 213	1 129 433	1 252 288	782 504	1 200 184	3 662 998	10 740 620

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

## Оглавление

1.	Общие сведения (Организация и виды деятельности) .....	56
2.	Основа составления бухгалтерской финансовой отчетности (нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность) .....	60
3.	Изменение сравнительных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год .....	61
4.	Учетная политика .....	61
5.	Нематериальные активы .....	62
6.	Результаты исследований и разработок .....	63
7.	Основные средства и незавершенное строительство .....	63
8.	Финансовые вложения .....	64
9.	Материально-производственные запасы .....	65
10.	Дебиторская и кредиторская задолженность .....	65
11.	Уставный капитал, прибыль на акцию .....	66
12.	Кредиты и займы .....	67
13.	Условные и оценочные обязательства .....	68
14.	Обеспечение обязательств .....	69
15.	Государственная помощь .....	69
16.	Доходы и расходы по обычным видам деятельности .....	70
17.	Прочие доходы и расходы .....	70
18.	Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства .....	70
19.	Денежные средства, Отчет о движении денежных средств .....	72
20.	Информация о связанных сторонах .....	74
21.	События после отчетной даты .....	93
22.	Информация по сегментам .....	93
23.	Наиболее существенные изменения учетной политики на год, следующий за отчетным .....	97
24.	Информация об операциях в иностранной валюте .....	97
25.	Объекты концессионного соглашения .....	97
26.	Прибыль/убыток прошлых лет .....	97
27.	Прочая информация .....	98
28.	Политика в отношении управления рисками .....	99



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

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

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

### 1. Общие сведения (Организация и виды деятельности)

1.1.	Полное наименование	Публичное Акционерное Общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра»  ИНН/КПП 6901067107/997650001
1.2.	Сокращенное наименование	ПАО «МРСК Центра»
1.3.	Государственная регистрации (ОГРН, дата)	1046900099498  от 17.12.2004
1.4.	Место нахождения (юридический адрес)	Россия, 127018 г. Москва, 2-я Ямская ул., д. 4
1.5.	Почтовый адрес	127018 г. Москва, 2-я Ямская ул., д. 4
1.6.	Сведения об уставном капитале	Уставный капитал Общества составляет 4 221 794 тыс. руб.
1.7.	Информация об участниках	Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров на дату окончания последнего отчетного квартала: 14 308  Общее количество номинальных держателей акций: 8
1.8.	Аудитор Общества	Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг»  Сокращенное фирменное наименование: ООО «Эрнст энд Янг»  Место нахождения: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., 77, стр. 1  Регистрационный номер в Едином государственном реестре юридических лиц: 1027739707203  Членство в саморегулируемой организации аудиторов («СРО»): Саморегулируемая организация «Российский союз аудиторов» («СРО РСА»)  Основной регистрационный номер записи: 11603050648

Основными видами деятельности ПАО «МРСК Центра» являются:

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

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

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

Начиная с 1 декабря 2016 года на основании приказа Минэнерго России от 17 ноября 2016 года № 1214, ПАО «МРСК Центра» осуществляет реализацию электроэнергии, выполняя функцию гарантирующего поставщика на территории Тверской области сроком на 12 месяцев. Приказом Минэнерго России от 30 ноября 2017 года № 1138 с 1 декабря 2017 года Обществу присвоен статус гарантирующего поставщика на территории Тверской области сроком на 12 месяцев. Приказом Минэнерго России от 29.11.2018 № 1107 с 1 декабря 2018 года Обществу присвоен статус гарантирующего поставщика на территории Тверской области сроком на 12 месяцев.

#### **Филиалы и представительства Общества**

<b>№ п/п</b>	<b>Наименование филиала</b>	<b>Место нахождения филиала</b>
1.	Филиал ПАО «МРСК Центра» - «Белгородэнерго»	РФ, 308000, г. Белгород, ул. Преображенская, д. 42.
2.	Филиал ПАО «МРСК Центра» - «Брянскэнерго»	РФ, 241050, г. Брянск, ул. Советская, д. 35.
3.	Филиал ПАО «МРСК Центра» - «Воронежэнерго»	РФ, 394033, г. Воронеж, ул. Арзамасская, д. 2
4.	Филиал ПАО «МРСК Центра» - «Костромаэнерго»	РФ, 156961, г. Кострома, пр. Мира, д. 53
5.	Филиал ПАО «МРСК Центра» - «Курскэнерго»	РФ, 305029, г. Курск, ул. К. Маркса, д. 27
6.	Филиал ПАО «МРСК Центра» - «Липецкэнерго»	РФ, 398001, г. Липецк, ул. 50 лет НЛМК, д. 33
7.	Филиал ПАО «МРСК Центра» - «Орелэнерго»	РФ, 302030, г. Орел, пл. Мира, д. 2
8.	Филиал ПАО «МРСК Центра» - «Тамбовэнерго»	РФ, 392680, г. Тамбов, Моршанское шоссе, д. 23
9.	Филиал ПАО «МРСК Центра» - «Смоленскэнерго»	РФ, 214019, г. Смоленск,

		ул. Тенишевой, д. 33
10.	Филиал ПАО «МРСК Центра» - «Тверьэнерго»	РФ, 170006, г. Тверь, ул. Бебеля, д. 1
11.	Филиал ПАО «МРСК Центра» - «Ярэнерго»	РФ, 150003, г. Ярославль, ул. Воинова, д. 12

**Дочерние и зависимые Общества:**

ДЗО	Страна регистрации	Доля собственности / голосующих акций, %	Доля собственности / голосующих акций, %
АО «Санаторий Энергетик»	Российская Федерация	100	100
АО «Ярославская электросетевая компания»	Российская Федерация	51	51

Среднесписочная численность персонала ПАО «МРСК Центра» за 2018 год составила **29 728** человек.

**Органы управления Общества:**

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

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров.

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

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров.

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

№	ФИО	Должность
1	2	3
<b>Совет директоров, избранный годовым Общим собранием акционеров 31.05.2018 (Протокол от 01.06.2018 № 01/18)</b>		
1	Казаков Александр Иванович	Председатель Совета директоров ПАО «МРСК Центра, Председатель Совета директоров ОАО «Дальневосточная энергетическая управляющая компания»

№	ФИО	Должность
2	Акопян Дмитрий Борисович	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», Заместитель генерального директора – директор филиала ПАО «МРСК Юга» – «Ростовэнерго»
3	Варварин Александр Викторович	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», Вице-президент - Управляющий директор Управления корпоративных отношений и правового обеспечения Российский союз промышленников и предпринимателей
4	Исаев Олег Юрьевич	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра»
5	Павлов Алексей Игоревич	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», директор департамента казначейства ПАО «Россети»
6	Раков Алексей Викторович	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра, Начальник Управления реализации услуг и энергосбытовой деятельности Департамента реализации услуг ПАО «Россети»
7	Романовская Лариса Анатольевна	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», Главный советник ПАО «Россети»
8	Саух Максим Михайлович	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», начальник управления корпоративных отношений департамента корпоративного управления ПАО «Россети»
9	Спирин Денис Александрович	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», директор по корпоративному управлению Представительства Компании «Прросперити Кэпитал Менеджмент (РФ) Лтд.»
10	Филькин Роман Алексеевич	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», директор, электроэнергетика, машиностроение Представительства компании «Прросперити Кэпитал Менеджмент (РФ) Лтд.»
11	Шевчук Александр Викторович	Член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», исполнительный директор Ассоциации профессиональных инвесторов
<b>Коллегиальный исполнительный орган – Правление с 19.09.2018 (Протокол Совета директоров Общества от 18.09.2018 № 32/18)</b>		
1	Маковский Игорь Владимирович	Председатель Правления, генеральный директор ПАО «МРСК Центра»
2	Пилюгин Александр Викторович	Заместитель председателя Правления, первый заместитель генерального директора – главный инженер ПАО «МРСК Центра»
3	Громова Инна Витальевна	Член Правления ПАО «МРСК Центра», заместитель генерального директора по управлению персоналом и организационному проектированию ПАО «МРСК Центра»
4	Клейменов Иван Петрович	Член Правления ПАО «МРСК Центра»
5	Михайлик Константин Александрович	Член Правления ПАО «МРСК Центра»
6	Румянцев Сергей Юрьевич	Член Правления, советник генерального директора ПАО «МРСК Центра»
7	Склярлова Людмила Алексеевна	Член Правления, главный бухгалтер - начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «МРСК Центра»

№	ФИО	Должность
<b>Единоличный исполнительный орган – генеральный директор (с 19.09.2018 (Протокол Совета директоров Общества от 18.09.2018 № 32/18))</b>		
1	Маковский Игорь Владимирович	Председатель Правления, генеральный директор ПАО «МРСК Центра»
<b>Ревизионная комиссия, избранная годовым Общим собранием акционеров 31.05.2018 года (Протокол от 01.06.2018 года № 01/18)</b>		
1	Ким Светлана Анатольевна	Председатель Ревизионной комиссии ПАО «МРСК Центра», начальник управления ревизионной деятельности департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»
2	Кабизьскина Елена Александровна	Член Ревизионной комиссии ПАО «МРСК Центра», Заместитель начальника Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности
3	Лелекова Марина Алексеевна	Директор Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»
4	Малышев Сергей Владимирович	Член Ревизионной комиссии ПАО «МРСК Центра», ведущий эксперт Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»
5	Медведева Оксана Алексеевна	Член Ревизионной комиссии ПАО «МРСК Центра», главный эксперт Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»

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

Годовая бухгалтерская отчетность компании подготовлена в соответствии с требованиями законодательства РФ.

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

Данные бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации нормативными документами по бухгалтерскому учету и составлению отчетности, в частности, Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н (с изменениями и дополнениями), Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина России.

**3. Изменение сравнительных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.**

***Корректировки предыдущих периодов.***

В соответствии с Учетной политикой Общества на 2018 год пункта 3.23.5 «Порядок учета расходов, связанных с осуществлением энергосбытовой деятельности» стоимость услуг по передаче электроэнергии подразделения (филиала) Общества, осуществляющего энергосбытовую деятельность, подлежит распределению на расходы по видам деятельности «Передача электроэнергии» и «Перепродажа электроэнергии и мощности».

Указанное распределение производится пропорционально физическим объемам электроэнергии, проданной потребителям, и переданной в рамках договоров на оказание услуг по передаче электроэнергии с отнесением части услуг по передаче электроэнергии, относящейся к энергосбытовой деятельности, на себестоимость продажи электроэнергии (в качестве затрат по доведению товара (электроэнергии) до состояния, в котором он пригоден к использованию в запланированных целях).

В целях сопоставимости данных Общество внесло корректировки в бухгалтерскую отчетность в части сопоставимых данных за предыдущие отчетные периоды по отнесению части услуг по передаче электроэнергии, относящейся к энергосбытовой деятельности, на себестоимость продажи электроэнергии (в качестве затрат по доведению товара (электроэнергии) до состояния, в котором он пригоден к использованию в запланированных целях).

- форма: «Отчет о финансовых результатах»:

Наименование строки Отчета о финансовых результатах	Код строки	31.12.2017		
		До корректировки	После корректировки	Сумма корректировки
себестоимость передачи электроэнергии	2121	(77 815 609)	(77 619 323)	- 196 286
себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124	(276 964)	(473 250)	+ 196 286

тыс. руб.

В соответствующие пояснения снесены необходимые корректировки.

**4. Учетная политика**

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений, что:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной жизни Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты

денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной жизни).

- Ведение бухгалтерского учета подразумевает выбор способов учета не только исходя из условий хозяйствования и величины организации, но также исходя из соотношения затрат на формирование информации о конкретном объекте бухгалтерского учета и полезности (ценности) этой информации (допущение рациональности).

## 5. Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н (с изменениями и дополнениями).

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

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

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

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

Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов в 2018 году:

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

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

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

Наименование НМА, предоставляемого в пользование	Первоначальная стоимость (тыс.)	Сумма износа (тыс. руб.)	Остаточная стоимость (тыс. руб.)
Патент на полезную модель "Комплектная трансформаторная подстанция с функцией зарядки автомобилей"	315	(72)	243
Право на изобретение "Система и способ управления и контроля зарядным комплексом электромобилей"	315	(31)	284
Патент на полезную модель № 138695 Опора линии передач	3 020	(1 342)	1 678

Патент на полезную модель № 133982 столбовая трансформаторная подстанция	12 288	(6 583)	5 705
Патент на изобретение № 2619960 Ус-во крепления верх. оголовника для установки трав	3 161	(278)	2 883
Патент на полезную модель № 146463 столбовая трансформаторная подстанция	12 288	(6 583)	5 705
Патент на изобретение № 2620057 Полимерная композ. для пропитки стеклонитей	7 195	(633)	6 562
Патент на полезную модель № 99905	48	(40)	8
Патент на полезную модель № 101278	48	(40)	8
ИТОГО:	38 678	(15 602)	23 076

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

## 6. Результаты исследований и разработок

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

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

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

Принятые организацией сроки полезного использования НИОКР в 2018 году:

	Срок полезного использования (число лет)
Результаты НИОКР	5 лет

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

5.2.1. «Наличие и движение результатов НИОКР».

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

## 7. Основные средства и незавершенное строительство

**Основные средства.** Бухгалтерский учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н (с изменениями и дополнениями).

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



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

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

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

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

Наименование показателя	Установленный срок полезного использования (в месяцах)
1	2
Производственные здания	85-600
Сооружения, кроме ЛЭП	61-360
Линии электропередачи и устройства к ним	61-480
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	37-240
Производственный и хозяйственный инвентарь	37-180
Прочие	13-180

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

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

Общество не имеет доходных вложений в материальные ценности.

Наличие и движение основных средств за 2017-2018 гг. отражены в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 5.3.1.

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

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации отражены в таблице 5.3.3 за 2017-2018 гг.

На забалансовом счете Общества по состоянию на 31.12.2018 числятся арендованные основные средства, в том числе по лизингу, которые отражены в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 5.3.4.

## 8. Финансовые вложения

**Финансовые вложения.** Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н (с изменениями и дополнениями).

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

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

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

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

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

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

Информация о финансовых вложениях приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.4.1. «Наличие и движение финансовых вложений»

5.4.2. «Корректировка оценок финансовых вложений»

5.4.3. «Иное использование финансовых вложений»

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

По состоянию на 31.12.2018 создан резерв под обесценение финансовых вложений на сумму 75 тыс. руб.

## **9. Материально-производственные запасы**

**Материально-производственные запасы.** Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н (с изменениями и дополнениями).

Способы оценки материально-производственных запасов:

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

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

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

5.5.1. «Наличие и движение запасов»

5.5.2. «Запасы в залоге»

В 2018 году материально-производственные запасы в залог не передавались.

По состоянию на 31 декабря 2018 года под снижение стоимости материальных ценностей был создан резерв в сумме 161 тыс. руб.

## **10. Дебиторская и кредиторская задолженность**

Информация о дебиторской задолженности приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.6.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»

5.6.3. «Просроченная дебиторская задолженность»

По состоянию на 31.12.2018 создан резерв по сомнительным долгам в сумме 12 536 858 тыс. руб.

Из них резерв начислен по видам деятельности:

9 973 809 тыс. руб. по передаче электроэнергии;  
1 393 223 тыс. руб. по продаже электроэнергии;  
109 051 тыс. руб. по технологическому присоединению;  
1 060 775 тыс. руб. по прочим видам деятельности.

В соответствии с пунктом 3.11.19 Учетной политики суммы авансов выданных и полученных отражены в отчетности по группе статей «Дебиторская задолженность» и «Кредиторская задолженность», включая суммы НДС.

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

тыс. руб.				
Наименование показателя	код строки	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
НДС по авансам выданным и полученным	1260	408 937	452 493	379 372
НДС с авансов выплаченных	1550	-	-	-

Информация о кредиторской задолженности приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- 5.6.5. «Наличие и движение кредиторской задолженности»
- 5.6.6. «Просроченная кредиторская задолженность»

#### 11. Уставный капитал, прибыль на акцию

По состоянию на 31 декабря 2018 г. Уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит:

Наименование	Общее количество (шт.)	Номинальная стоимость (тыс. руб.)
Обыкновенные акции	42 217 941 468	4 221 794
Привилегированные акции	-	-
<b>Итого</b>	<b>42 217 941 468</b>	<b>4 221 794</b>

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

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

12.1. Информация о кредитах и займах приведена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах 5.6.7 «Кредиты и займы», 5.6.8 «Затраты по кредитам и займам».

12.2. Задолженность ПАО «МРСК Центра» по кредитам и займам, сложившаяся на 31.12.2018, будет погашена в следующие сроки:

В период с 2019 года по 2021 год будет погашено кредитов и займов в размере 40 407 208,22 тыс. руб. (с учетом начисленных процентов), в том числе:

в 2019 году – 11 322 208,22 тыс. руб. (в т.ч. % - 322 208,22 тыс. руб.),  
в 2020 году – 6 500 000 тыс. руб.,  
в 2021 году – 22 585 000 тыс. руб.

Сумма неиспользованных кредитных линий по действующим кредитным договорам Общества на 31.12.2018 составила 27 915 000,00 тыс. руб.

Решением Совета директоров Общества 15.11.2016 (Протокол от 16.11.2016 №31/16) утверждены Программа биржевых облигаций ПАО «МРСК Центра» серии 001Р и Проспект ценных бумаг – биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы биржевых облигаций ПАО «МРСК Центра» серии 001Р.

Общая номинальная стоимость всех выпусков биржевых облигаций, размещаемых в рамках программы биржевых облигаций серии 001Р, - до 40 млрд. руб. включительно, срок погашения - в дату, которая наступает не позднее 10 920 дня с даты начала размещения выпуска биржевых облигаций. Идентификационный номер Программы биржевых облигаций ПАО «МРСК Центра» серии 001Р: 4-10214-А-001Р-02Е от 21.12.2016 (присвоен ПАО Московская Биржа 21.12.2016).

По состоянию на 31.12.2018 размещение в рамках Программы биржевых облигаций ПАО «МРСК Центра» серии 001Р не осуществлялось.

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

Период погашения	Банк	Сумма долга, млн. руб.
Август 2019 г.	Облигационный займ	5 000
Ноябрь 2019 г.	Облигационный займ	5 000
	Сбербанк	1 000
2020 г.	Сбербанк	3 500
	ГПБ	1 000
	Росбанк	2 000
2021 г.	Облигационный займ	5 000
	Сбербанк	10 000
	ВТБ	5 585
	ГПБ	2 000

Ключевые параметры выпусков биржевых облигаций, размещенных по состоянию на 31.12.2018:

Основные параметры ценных бумаг	Биржевые облигации		
	БО-04	БО-05	БО-06
Количество, шт.	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Номинальная стоимость, руб.	1 000	1 000	1 000
Объем, руб.	5 000 000 000	5 000 000 000	5 000 000 000
Идентификационный номер	4B02-04-10214-A	4B02-05-10214-A	4B02-06-10214-A
Дата присвоения идентификационного номера	25.06.2013	25.06.2013	25.06.2013
ISIN	RU000A0JVYL8	RU000A0JWR44	RU000A0ZZ1Y7
Иные идентификационные признаки	Оферта через 7 лет с даты начала размещения, дополнительная оферта 19.11.2019	Оферта через 10 лет с даты начала размещения, дополнительные оферты 23.08.2019 и 20.08.2021	Оферта через 3 года с даты начала размещения
Дата начала размещения	24.11.2015	26.08.2016	10.04.2018
Дата погашения	11.11.2025	14.08.2026	28.03.2028
Срок обращения	10 лет	10 лет	10 лет
Ставка, %	11,58	9,32	6,95
Биржа	ПАО «Московская Биржа»		

12.3. В стоимость инвестиционных активов в 2018 году включены проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору) в сумме 187 985 тыс. руб.

12.4. В составе займов числятся облигационные займы в сумме 15 000 000 тыс. руб., которые были размещены Обществом в 2015-2018 годах. Срок погашения наступает: в 2019 г. – 10 млрд. руб., в 2021 г. – 5 млрд. руб.

### 13. Условные и оценочные обязательства

#### 13.1. Разногласия с контрагентами

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

(ценам) и точкам учета (поставки). Судебные органы могут согласиться с позицией потребителей.

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

13.2. Оценочные обязательства Общества представлены резервом по предстоящим расходам по судебным разбирательствам, резервом на оплату предстоящих отпусков и резервом на выплату вознаграждений по итогам года.

Сумма оценочных обязательств, признанных в отчетном периоде, отражена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 5.7.1.

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

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

Общество не признало резервов по оценочным обязательствам на отчетную дату в отношении исков, вероятность разрешения которых оценено, учитывая наличие положительной судебной практики в пользу ПАО «МРСК Центра» как высокая. Сумма по таким искам составила:

Основного долга- 9 798 млн. руб.

Штрафных санкций-1 679 млн. руб.

13.3. Существенных решений по судебным разбирательствам, которые вступили в законную силу в 2019 году до подписания бухгалтерской отчетности Общества, не имеется.

#### **14. Обеспечение обязательств**

Информация об обеспечении выданных и полученных ПАО «МРСК Центра» представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 5.8. «Обеспечения».

#### **15. Государственная помощь**

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

Информация о государственной помощи приведена в следующем приложении к Пояснениям:

5.9. «Государственная помощь»

## **16. Доходы и расходы по обычным видам деятельности**

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

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

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

Расходы. Расходы (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).

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

- затраты на производство продукции, работ, услуг (текущие) – счет 20;
- затраты вспомогательных производств - счет 23;
- затраты общепроизводственные - счет 25;
- затраты общехозяйственные – счет 26;
- издержки обращения - счет 44;
- затраты на приобретение (создание) внеоборотных активов (капитальные вложения) – счет 08.

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

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

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

По состоянию на 31 декабря 2018 г. Обществом отражены расходы будущих периодов в составе «Прочих внеоборотных активов» и «Прочих оборотных активов» в сумме 1 538 610 тыс. руб. и 141 728 тыс. руб. соответственно.

## **17. Прочие доходы и расходы**

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

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

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

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

Исчисление налоговой базы по итогам 2018 года произведено на основе данных налогового учета. Налогооблагаемая база за отчетный период составила 6 582 479 тыс. руб., налог на прибыль, исчисленный по ставке 20%, составил 1 316 496 тыс. руб.

Переход от бухгалтерской прибыли к налоговой за 2017-2018 гг. отражен в таблице в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 2.3.

тыс. руб.

№	Показатель	2018г.	2017г.
1.	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	2 208 314	4 577 603
2.	<b>Постоянные разницы</b>	2 585 825	4 458 050
2.1.	Материальная помощь, социальные льготы и другие выплаты работникам	1 260 048	1 005 040
2.2.	Переоценка стоимости финансовых вложений	(25 081)	(11 720)
2.3.	Восстановление резерва сомнительных долгов	(353 462)	245 377
2.4.	Восстановление резерва по оценочным обязательствам	(34 108)	(66 331)
2.5.	Восстановление резерва под снижение стоимости материальных ценностей	31	(3 951)
2.6.	Амортизация ОС	652 289	694 765
2.7.	Прибыль прошлых лет	(250 803)	(319 367)
2.8.	Убытки прошлых лет	963 946	1 290 112
2.9.	Расходы на благотворительность	38 000	68 200
2.10.	Списание дебиторской задолженности	56 659	158 744
2.11.	Культурно-массовые и спортивные мероприятия	17 348	21 628
2.12.	Выплаты совету директоров и ревизионной комиссии	9 803	22 641
2.13.	Невозмещаемый НДС	88 817	60 794
2.14.	Отчисления и выплаты работникам профкома	78 355	70 742
2.15.	Штрафы, пени, неустойки, выплаты по мировым соглашениям	5 248	4 428
2.16.	Резерв по сомнительным долгам	332 026	1 130 333
2.17.	Резерв по оценочным обязательствам	8 122	104 009
2.18.	Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	-	2 811
2.19.	Резерв под снижение стоимости финансовых вложений	-	-
2.20.	Выбытие активов без дохода	42 136	48 214
2.21.	Прочие	(303 549)	(68 419)
3.	<b>Вычитаемые временные разницы</b>	1 299 605	(846 273)
3.1.	Амортизация ОС (сумма амортизации для целей налогового учета меньше суммы амортизации для целей бухгалтерского учета)	231 399	239 915
3.2.	Резерв на выплату годовое вознаграждение и ежегодный отпуск	(260 486)	342 404
3.3.	Оценочные обязательства	1 324 664	(1 437 571)
3.4.	Прочие	4 028	8 979
4.	<b>Налогооблагаемые временные разницы</b>	(488 735)	1 485 347
4.1.	Амортизация ОС (сумма амортизации для целей налогового учета больше суммы амортизации для целей бухгалтерского учета)	(777 932)	1 245 590
4.2.	Прочие налогооблагаемые временные разницы	289 197	239 757
	в т.ч. по процентам по долговым обязательствам	187 985	236 906
	Итого (итог строки 2 + итог строки 3 - итог строки 4)	4 374 165	2 126 430
	<b>ДАННЫЕ НАЛОГОВОЙ ДЕКЛАРАЦИИ</b>		
5.	Итого прибыль (убыток) по стр.100 Листа 02 Налоговой декларации текущего налогового периода	6 582 479	6 704 033
5.1.	Текущий налог на прибыль	1 316 496	1 340 807
6.	Итого до начислена прибыль по Налоговой декларации прошлых налоговых периодов	(1 184 320)	3 395 571
6.1.	До начисленный налог на прибыль прошлых налоговых периодов	(236 864)	679 114

Сумма списанного отложенного налогового актива составила 80 874 тыс. руб., в т.ч.:



153 тыс. руб. – при выбытии активов (списание, ликвидация или реализация основных средств, корректировка накопленного налогового актива прошлых лет, пересчет амортизации);

72 538 тыс. руб. – от списания резервов;

8 183 тыс. руб. – прочие.

Сумма списанного отложенного налогового обязательства составила 558 тыс. руб., в т.ч.:

2 739 тыс. руб. – при выбытии активов (списание, ликвидация) или реализация основных средств, корректировка накопленного налогового актива прошлых лет, пересчет амортизации;

1 787 тыс. руб. – при выбытии активов (списание или реализация спец. одежды);

(3 968) тыс. руб. – корректировка накопленного налогового обязательства за прошлые налоговые периоды.

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

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

#### **19. Денежные средства, Отчет о движении денежных средств**

В соответствии с ПБУ 23/2011, утвержденным приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, Общество определяет подходы для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений.

Денежные средства Общества включают:

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

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

Денежные средства по состоянию на 31.12.2018:

	2018	2017
расчетные счета	751 199	1 342 775
валютные счета	-	-
прочие денежные средства	35 063	15 923
денежные эквиваленты	-	-
ИТОГО:	786 262	1 358 698

По состоянию на 31.12.2018 размещения временно свободных денежных средств в форме неснижаемого остатка не было.

Информация о свободном кредитном лимите по состоянию на 31.12.2018

тыс. руб.

№ п/ п	Вид привлече- ния (кредит / ВКЛ / НКЛ / овердрафт)	Номер кредитного договора	Наименование банка, выдавшего кредит	Дата кредитного договора	Дата окончания срока действия кредитного договора	Дата окончания периода выборки	Сумма договора	Свободный кредитный лимит
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	НКЛ	725350/2013/00037	ВТБ	27.09.2013	27.03.2019	27.03.2014	2 200 000.00	-
2	НКЛ	00430013/6000210 0	Сбербанк	18.12.2013	17.06.2019	17.06.2014	4 000 000.00	-
3	НКЛ	00400013/6000210 0	Сбербанк	23.12.2013	22.06.2019	22.06.2014	3 000 000.00	-
4	ВКЛ	00420013/6000210 0	Сбербанк	23.12.2013	22.06.2019	30.06.2018	3 000 000.00	-
5	ВКЛ	00190015/6000210 0	Сбербанк	30.06.2015	29.06.2019	29.06.2018	1 500 000.00	-
6	ВКЛ	КС-ЦВ- 725350/2015/00049	ВТБ	26.06.2015	26.06.2019	26.06.2018	1 500 000.00	-
7	ВКЛ	00600015/6000210 0	Сбербанк	23.11.2015	22.11.2019	22.11.2018	2 000 000.00	-
8	ВКЛ	КЛ-918-КС/00- 918-15	Совкомбанк	26.11.2015	25.11.2019	25.11.2018	2 000 000.00	-
9	ВКЛ	РК/083/15	Росбанк	22.12.2015	21.12.2020	20.12.2019	2 000 000.00	-
10	ВКЛ	00690016/6000110 0	Сбербанк	30.09.2016	29.09.2020	29.09.2020	1 500 000.00	1 000 000.00
11	ВКЛ	00670016/6000110 0	Сбербанк	30.09.2016	29.09.2020	29.09.2020	2 000 000.00	-
12	ВКЛ	00700016/6000110 0	Сбербанк	30.09.2016	29.09.2020	29.09.2020	1 500 000.00	1 500 000.00
13	ВКЛ	00680016/6000110 0	Сбербанк	30.09.2016	29.09.2020	29.09.2020	1 000 000.00	-
14	ВКЛ	0117-001	ГПБ	25.01.2017	25.01.2021	22.01.2021	2 000 000.00	1 000 000.00
15	ВКЛ	0117-002	ГПБ	25.01.2017	25.01.2021	22.01.2021	2 000 000.00	-
16	ВКЛ	0117-003	ГПБ	25.01.2017	25.01.2021	22.01.2021	1 500 000.00	1 500 000.00
17	ВКЛ	01JK9L	Альфа-банк	13.02.2017	13.02.2021	12.02.2021	1 500 000.00	1 500 000.00
18	ВКЛ	01JL1L	Альфа-банк	13.02.2017	13.02.2021	12.02.2021	1 000 000.00	1 000 000.00
19	Овердрафт	0117-044	ГПБ	25.07.2017	24.07.2020	23.07.2020	1 000 000.00	1 000 000.00
20	ВКЛ	КС-ЦВ- 725350/2017/00079	ВТБ	20.11.2017	20.11.2021	20.08.2021	1 500 000.00	500 000.00
21	ВКЛ	КС-ЦВ- 725350/2017/00080	ВТБ	20.11.2017	20.11.2021	20.08.2021	1 500 000.00	1 500 000.00
22	ВКЛ	КС-ЦВ- 725350/2017/00081	ВТБ	20.11.2017	20.11.2021	20.08.2021	3 000 000.00	1 415 000.00
23	Овердрафт	6580	Сбербанк	13.12.2017	12.12.2020	11.12.2020	1 000 000.00	1 000 000.00
24	ВКЛ	6577	Сбербанк	26.12.2017	25.12.2021	25.12.2021	2 000 000.00	-
25	ВКЛ	6578	Сбербанк	26.12.2017	25.12.2021	25.12.2021	2 000 000.00	500 000.00
26	ВКЛ	6579	Сбербанк	26.12.2017	25.12.2021	25.12.2021	2 000 000.00	-
27	ВКЛ	6588	Сбербанк	26.12.2017	25.12.2021	25.12.2021	2 000 000.00	500 000.00
28	ВКЛ	6589	Сбербанк	26.12.2017	25.12.2021	25.12.2021	2 000 000.00	2 000 000.00
29	ВКЛ	КС-ЦВ- 725350/2018/00024	ВТБ	27.04.2018	27.04.2023	27.01.2023	3 000 000.00	-
30	ВКЛ	6768	Сбербанк	10.05.2018	09.05.2023	09.05.2022	3 000 000.00	-
31	ВКЛ	0118-037	ГПБ	15.06.2018	15.06.2023	15.06.2022	3 000 000.00	3 000 000.00
32	Овердрафт	OVR/035/18	Росбанк	15.10.2018	15.10.2021	14.10.2021	1 000 000.00	1 000 000.00
33	ВКЛ	КС-25350/0012/В- 18	ВТБ	04.12.2018	04.12.2023	04.09.2023	3 000 000.00	3 000 000.00
34	ВКЛ	КС-25350/0013/В- 18	ВТБ	04.12.2018	04.12.2023	04.09.2023	3 000 000.00	3 000 000.00
35	ВКЛ	КС-25350/0014/В- 18	ВТБ	04.12.2018	04.12.2023	04.09.2023	2 000 000.00	2 000 000.00
		<b>ИТОГО</b>						<b>27 915 000.00</b>

Свободный лимит кредитных ресурсов составляет 27,915 млрд. руб., в т.ч. в форме овердрафта – 3,0 млрд. руб.

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

Общество не имеет поручительства третьих лиц для получения кредита по состоянию на 31.12.2018 г.

Отсутствуют недополученные по состоянию на 31.12.2018 г. суммы кредитов, по заключенным кредитным договорам.

Отсутствуют открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным по состоянию на 31.12.2018 г. сделкам.

Отсутствуют средства в аккредитивах, открытые в пользу Общества, по состоянию на 31.12.2018 г.

В отчете о движении денежных средств обобщены данные о денежных средствах, а также высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (далее - денежные эквиваленты).

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

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

Косвенным налогом является НДС. Свернутый результат по НДС в сумме 301 758 тыс. руб. отражен в строке 4119 «Прочие поступления»:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков в размере 14 784 026 тыс. руб. (стр. 4110, 4210)

- суммы НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации в размере 14 482 268 тыс. руб. (стр. 4120, 4220, 4320).

Налоги отражены в строке 4119 «Прочие поступления».

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

## **20. Информация о связанных сторонах**

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

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

Список аффилированных лиц расположен на сайте Общества:

<https://www.mrsk-l.ru/information/affiliates/2018/>

20.1. Расчеты по договорным обязательствам по услугам, оказанным аффилированными лицами Обществу в 2017 году:

№ п/п	Наименование организации - аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+) / дебиторской (-) задолженности на 31.12.2016, тыс. руб.	Сумма начислений, тыс. руб.	Сумма погашений, тыс. руб.	Сумма кредиторс- кой (+) / дебиторс- кой (-) задолжен- ности на 31.12.2017, тыс. руб.
1	ПАО «Российские сети» <sup>3</sup>	услуга по организации функционирования и развитию распределительного электросетевого комплекса	20 133	404 029	404 029	20 133
2	ПАО «Российские сети» <sup>3</sup>	услуга по осуществлению технологического надзора на объектах электросетевого хозяйства	2 484	49 854	49 854	2 484
3	ПАО «Российские сети» <sup>3</sup>	услуги по организации казначейской функции в части авторизации и/или исполнения крупнейших платежей	-	15 631	15 631	-
4	ПАО «Российские сети» <sup>3</sup>	прочие расчёты (дивиденды)	-	937 648	937 648	-
5	ПАО «МРСК Северо-Запада» <sup>1</sup>	аренда объектов электросетевого имущества	-	26	24	2
6	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» <sup>1</sup>	услуги по аренде	-	33	24	9
7	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» <sup>1</sup>	услуги по аренде транспортного средства	-	404	315	89
8	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» <sup>1</sup>	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	2	2	-
9	ПАО «Ленэнерго» <sup>1</sup>	расчеты с поставщиками и подрядчиками за ОС	4 746	-	553	4 193

10	ПАО «МРСК Волги» <sup>1</sup>	услуги по организации и проведению Всероссийских соревнований профессионального мастерства	-	2 320	2 320	-
11	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>1</sup>	услуга по передаче электроэнергии	1 166 702	19 850 632	20 162 545	854 789
12	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>1</sup>	услуги по техприсоединению	(30 335)	5 397	2 142	(27 080)
13	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>1</sup>	услуги по аренде	954	8 074	8 650	378
14	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>1</sup>	приобретение НЗС объектов и земельных участков	-	16 149	16 149	-
15	АО «ЦТЗ» <sup>1</sup>	комплекс услуг строительного контроля на объектах ПАО «МРСК Центра»	-	4 504	4 085	419
16	ОАО «Завод РЭТО» <sup>1</sup>	услуги/работы по техническому обслуживанию/ремо нту электросетевых объектов	-	1 753	-	1 753
17	АО «Санаторий «Энергетик» <sup>2</sup>	услуга по проживанию и питанию	-	1 338	1 338	-
18	АО «Санаторий «Энергетик» <sup>2</sup>	услуга по проведению предрейсовых, послереисовых медицинских осмотров водителей транспортных средств	-	2 091	1 727	364
19	АО «Мобильные ГТЭС» <sup>1</sup>	услуги по договору купли-продажи мощности	38	232	252	18
20	АО «Мобильные ГТЭС» <sup>1</sup>	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	1 005	1 005	-
21	АО «Каббалкэнерго» <sup>1</sup>	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	5	5	-
22	АО «Екатеринбургэне	покупка э/энергии по договору комиссии с АО	-	2	2	-

	ргосбыт» <sup>1</sup>	«ЦФР»				
23	ПАО «МРСК Северного Кавказа» <sup>1</sup>	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	4	4	-
24	АО «Севкавказэнерго» <sup>1</sup>	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	9	9	-
25	АО «МУС энергетики» <sup>1</sup>	услуги связи	48	1 048	1 051	45
26	АО «НТЦ ФСК ЕЭС» <sup>1</sup>	услуги по организации участия в шахматном турнире	-	90	-	90
27	ООО «Айти Энерджи Сервис» <sup>1</sup>	услуга по ведению нормативно- справочной информации	1 122	12 343	13 363	102
28	ООО «Айти Энерджи Сервис» <sup>1</sup>	услуги по расширению и созданию системы учета э/энергии розничного рынка	229	687	916	-
29	АО «Ярославская электросетевая компания» <sup>2</sup>	услуга по передаче электроэнергии	35 167	455 271	471 154	19 284
30	АО «Ярославская электросетевая компания» <sup>2</sup>	аренда объектов электросетевого имущества	554	5 487	5 584	457
31	ОАО «ЭНИН им. Г.М. Кржижановского» <sup>1</sup>	выполнение работ по проекту НИОКР	-	29 948	29 948	-
32	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» <sup>1</sup>	услуги по сопровождению нормативно- справочной информации	86	2 017	1 977	126
33	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» <sup>1</sup>	услуги по внедрению электронного оперативного журнала	-	4 151	4 151	-
34	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» <sup>1</sup>	услуги по предоставлению каналов связи и организация VPN	-	26 167	23 396	2 771

35	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» <sup>1</sup>	услуги по договору коммерческого представительства собственника объектов электроэнергетики	(200)	150	554	(604)
----	--------------------------------------	--	-------	-----	-----	-------

<sup>1</sup> Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием того же общества, дочерним обществом которого является само Общество

<sup>2</sup> Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием Общества

<sup>3</sup> Материнская компания Общества

20.2. Расчеты по договорным обязательствам по услугам, оказанным Обществом аффилированным лицам в 2017 году:

№ п/п	Наименование организации - аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+) / кредиторской (-) задолженности на 31.12.2016 тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+) / кредиторской (-) задолженности на 31.12.2017 тыс. руб.
1	ПАО «Российские сети» <sup>3</sup>	предоставление рабочих мест	-	920	920	-
2	ПАО «МРСК Юга» <sup>2</sup>	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ОАО «МРСК Юга»	-	15 208	15 208	-
3	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» <sup>2</sup>	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «МРСК Центра и Приволжья»	20 887	9 821	29 707	1 001
4	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» <sup>2</sup>	прочие расчёты (акции)	677	755	62	1 370
5	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» <sup>2</sup>	прочие расчёты (дивиденды)	-	47	47	-
6	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» <sup>2</sup>	услуги по аренде	-	16	-	16

7	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» <sup>2</sup>	услуги по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа	-	39 660	34 252	5 408
8	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» <sup>2</sup>	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	1	1	-
9	ПАО «Ленэнерго» <sup>2</sup>	право размещения оптико- волоконных линий на энергообъектах	-	553	553	-
10	АО «Ленэнергоспец- ремонт» <sup>2</sup>	строительно- монтажные работы на объектах ПАО «Ленэнерго» в целях обеспечения тех.присоединения	-	10 208	10 208	-
11	ПАО «Московская объединенная электросетевая компания» <sup>2</sup>	аварийно- восстановительны е работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО "МОЭСК"	-	6 326	6 326	-
12	ПАО «Кубаньэнерго» <sup>2</sup>	проценты за пользование чужими денежными средствами	-	3 657	3 657	-
13	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>2</sup>	услуга по аренде имущества	149	1 793	1 793	149
14	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>2</sup>	услуга по использованию мест на опоре	8	100	100	8
15	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>2</sup>	услуги по оперативному обслуживанию электросетевого оборудования	86	1 671	1 671	86
16	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>2</sup>	прочие расчёты (компенсации нарушения права собственности)	(167 010)	-	-	(167 010)
17	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>2</sup>	переустройство сетей	(3 797)	-	20 749	(24 546)



18	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>2</sup>	предоставление возможности по беспрепятственному доступу на земельные участки, расположенные под опорами	-	57 249	13 274	43 975
19	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>2</sup>	прочие доходы (проценты по денежному обязательству ст.317.1 ГК РФ)	3	-	3	-
20	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>2</sup>	прочие расчёты (акции)	3 952	24	801	3 175
21	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>2</sup>	прочие расчёты (дивиденды)	-	262	262	-
22	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>2</sup>	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	56	56	-
23	ОАО «Энергосервисная компания» <sup>1</sup>	% по денежному займу	21 072	-	-	21 072
24	ОАО «Энергосервисная компания» <sup>1</sup>	госпошлина	5	-	-	5
25	ОАО «Энергосервисная компания» <sup>1</sup>	услуга по предоставлению денежного займа	161 600	-	-	161 600
26	ОАО «Энергосервисная компания» <sup>1</sup>	прочие расчёты	100	-	-	100
27	ОАО «Энергосервисная компания» <sup>1</sup>	услуга по казначейскому обслуживанию	216	-	-	216
28	АО «Санаторий «Энергетик» <sup>1</sup>	% начисленные по займу	51	429	480	-
29	АО «Санаторий «Энергетик» <sup>1</sup>	услуга по предоставлению денежного займа	5 000	-	5 000	-
30	АО «Санаторий «Энергетик» <sup>1</sup>	прочие расчёты (акции)	15 355	-	-	15 355
31	АО «Ярославская электросетевая компания» <sup>1</sup>	услуга по техническому обслуживанию оборудования	118	1 415	1 415	118

32	АО «Ярославская электросетевая компания» <sup>1</sup>	прочие доходы (проценты по денежному обязательству ст.317.1 ГК РФ)	16	2	-	18
33	АО «Ярославская электросетевая компания» <sup>1</sup>	услуга по аренде не жилых помещений	82	797	801	78
34	АО «Ярославская электросетевая компания» <sup>1</sup>	услуги по техприсоединению	-	252	253	(1)
35	ОАО «Нурэнерго» <sup>2</sup>	договор уступки	2	-	-	2
36	АО «Ингушэнерго» <sup>2</sup>	договор уступки	157	-	-	157
37	АО «Ингушэнерго» <sup>2</sup>	госпошлина	6	-	-	6
38	АО «Калмэнергообл» <sup>2</sup>	договор уступки	21	-	-	21
39	ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания» <sup>2</sup>	договор уступки	8	-	-	8
40	ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания» <sup>2</sup>	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	13	13	-
41	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» <sup>2</sup>	услуга по предоставлению во временное ограниченное пользование ВЛ	(2 618)	107	-	(2 511)
42	АО «Мобильные ГТЭС» <sup>2</sup>	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	13	13	-
43	АО «Екатеринбургэнерго» <sup>2</sup>	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	5	5	-
44	ПАО «МРСК Северного Кавказа» <sup>2</sup>	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	3	3	-
45	АО «Карачаево-Черкессэнерго» <sup>2</sup>	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	3	3	-

46	АО «Каббалэнерго» <sup>2</sup>	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	3	3	-
47	АО «Севкавказэнерго» <sup>2</sup>	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	3	3	-
48	ОАО «Псковэнергосбыт» <sup>2</sup>	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	2	2	-
49	АО «Чеченэнерго» <sup>2</sup>	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	8	8	-
50	ПАО «ФИЦ» <sup>2</sup>	получение/возврат платежей финансового обеспечения заявок на участие в закупочных процедурах	-	261	143	118
51	АО «НТЦ ФСК ЕЭС» <sup>2</sup>	получение/возврат платежей финансового обеспечения заявок на участие в закупочных процедурах	-	272	272	-

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

2 Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием Общества

3 Материнская компания Общества

20.3. Расчеты по договорным обязательствам по услугам, оказанным аффилированными лицами Обществу в 2018 году:

№ п/п	Наименование организации - аффилированного лица	Вид услуги	Сумма кредиторской (+) / дебиторской (-) задолженности на 31.12.2017 тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма кредиторской (+) / дебиторской (-) задолжен- ности на 31.12.2018 тыс. руб.
1	ПАО «Российские сети» <sup>3</sup>	услуга по организации функционирова- ния и развитию распределитель- ного электросетевого комплекса	20 133	286 038	259 418	46 753

2	ПАО «Российские сети» <sup>3</sup>	услуга по осуществлению технологического надзора на объектах электросетевого хозяйства	2 484	49 854	52 338	-
3	ПАО «Российские сети» <sup>3</sup>	услуги по организации казначейской функции в части авторизации и/или исполнения крупнейших платежей	-	15 631	15 631	-
4	ПАО «Российские сети» <sup>3</sup>	прочие расчёты (дивиденды)	-	441 544	441 544	-
5	ПАО «МРСК Северо-Запада» <sup>1</sup>	аренда объектов электросетевого имущества	2	26	26	2
6	ПАО «МРСК Северо-Запада» <sup>1</sup>	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «МРСК Центра»	-	2 771	-	2 771
7	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» <sup>1</sup>	услуги по аренде помещения	9	107	107	9
8	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» <sup>1</sup>	услуги по аренде транспортного средства	89	928	887	130
9	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» <sup>1</sup>	расчеты с поставщиками и подрядчиками за оборудование	-	3 172	-	3 172
10	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» <sup>1</sup>	расчеты с поставщиками и подрядчиками за поставку ТМЦ	-	18 194	-	18 194
11	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» <sup>1</sup>	услуги по расчистке трасс ВЛ	-	100 943	-	100 943
12	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» <sup>1</sup>	услуги по ремонту электросетевых объектов	-	20 296	-	20 296
13	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» <sup>1</sup>	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «МРСК Центра»	-	1 022	-	1 022

14	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» <sup>1</sup>	услуги по организации и проведению соревнований профессионального мастерства водителей	-	413	413	-
15	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» <sup>1</sup>	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	1	1	-
16	ПАО «Ленэнерго» <sup>1</sup>	расчеты с поставщиками и подрядчиками за ОС	4 193	-	553	3 640
17	ПАО «Ленэнерго» <sup>1</sup>	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «МРСК Центра»	-	1 830	-	1 830
18	ПАО «Московская объединенная электросетевая компания» <sup>1</sup>	услуги по повышению квалификации для участия в качестве экспертов в Чемпионате Ворлдскиллс	-	229	229	-
19	ПАО «Московская объединенная электросетевая компания» <sup>1</sup>	услуги по проведению чемпионата проф.матсрства по методике WorldSkills	-	2 300	2 300	-
20	ПАО «Московская объединенная электросетевая компания» <sup>1</sup>	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «МРСК Центра»	-	6 409	-	6 409
21	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>1</sup>	услуга по передаче электроэнергии	854 789	20 358 425	20 342 115	871 099
22	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>1</sup>	услуги по техприсоединению	(27 080)	2 702	4 015	(28 393)
23	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>1</sup>	услуги по аренде	378	4 596	4 596	378
24	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>1</sup>	услуги по аренде земельных участков	-	3	3	-

25	АО «ЦТЗ» <sup>1</sup>	комплекс услуг строительного контроля на объектах ПАО «МРСК Центра»	419	4 631	2 791	2 259
26	АО «ЦТЗ» <sup>1</sup>	агентские услуги по закупочным процедурам на поставку электротехни- ческого оборудования	-	9 259	3 664	5 595
27	ОАО «Завод РЭТО» <sup>1</sup>	услуги/работы по техническому обслуживанию /ремонту электросетевых объектов	1 753	-	1 753	-
28	ОАО «Завод РЭТО» <sup>1</sup>	услуги по ремонту силового трансформатора	-	5 280	-	5 280
29	АО «Санаторий «Энергетик» <sup>2</sup>	услуга по проживанию и питанию	-	1 596	1 596	-
30	АО «Санаторий «Энергетик» <sup>2</sup>	услуга по проведению предрейсовых, послереисовых медицинских осмотров водителей транспортных средств	364	2 377	2 263	478
31	АО «Мобильные ГТЭС» <sup>1</sup>	услуги по договору купли- продажи мощности	18	315	308	25
32	АО «Мобильные ГТЭС» <sup>1</sup>	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	1 090	1 090	-
33	АО «Каббалкэнерго» <sup>1</sup>	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	10	10	-
34	АО «Екатеринбургне ргосбыт» <sup>1</sup>	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	2	2	-
35	ПАО «МРСК Северного Кавказа» <sup>1</sup>	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	4	4	-
36	АО «Севкавказэнерго» <sup>1</sup>	покупка э/энергии по договору комиссии с АО	-	15	15	-

		«ЦФР»				
37	ОАО «МРСК Урала» <sup>1</sup>	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	4	4	-
38	ПАО «МРСК Сибири» <sup>1</sup>	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	1	1	-
39	ПАО «МРСК Северо-Запада» <sup>1</sup>	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	3	3	-
40	ПАО «Псковэнергосбыт» <sup>1</sup>	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	1	1	-
41	ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания» <sup>1</sup>	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	70	70	-
42	АО «Карачаево-Черкесскэнерго» <sup>1</sup>	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	10	10	-
43	АО «Калмэнергосбыт» <sup>1</sup>	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	1	1	-
44	АО «Чеченэнерго» <sup>1</sup>	покупка э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	14	14	-
45	АО «МУС энергетики» <sup>1</sup>	услуги связи	45	772	765	52
46	АО «НТЦ ФСК ЕЭС» <sup>1</sup>	услуги по организации участия в шахматном турнире	90	50	140	-
47	ООО «Айти Энерджи Сервис» <sup>1</sup>	услуга по ведению нормативно-справочной информации	102	-	102	-
48	АО «Ярославская электросетевая компания» <sup>2</sup>	услуга по передаче электроэнергии	19 284	528 067	501 718	45 633
49	АО «Ярославская электросетевая компания» <sup>2</sup>	аренда объектов электросетевого имущества	457	5 487	5 487	457

50	АО «Тюменьэнерго» <sup>1</sup>	услуги по проведению соревнований проф.мастерства персонала по ремонту и обслуживанию ВЛ	-	1 000	1 000	-
51	АО «МЭК «Энергоэффектив ные Технологии» <sup>1</sup>	услуги по проведению обязательного обследования объектов э/сетей, зданий и сооружений ПАО "МРСК Центра"	-	187 816	102 161	85 655
52	АО «МОЭСК - Инжиниринг» <sup>1</sup>	страхование строительно- монтажных рисков	-	-	39 068	(39 068)
53	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» <sup>1</sup>	услуги по сопровождению нормативно- справочной информации	126	1 036	1 076	86
54	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» <sup>1</sup>	услуги по предоставлению каналов связи и организация VPN	2 771	34 935	34 688	3 018
55	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» <sup>1</sup>	услуги по предоставлению доступа и поддержки централизованн ых информационны х систем	-	358	322	36
56	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» <sup>1</sup>	услуги по внедрению информационно- вычислительного комплекса на базе ПО	-	13 444	13 444	-
57	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» <sup>1</sup>	неисключительн ые права на обновление и тех.поддержку ПО	-	164 918	164 918	-
58	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» <sup>1</sup>	осуществление поставок, выполнение работ в рамках внедрения пунктов коммерческого учета	-	40 477	38 015	2 462



59	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» <sup>1</sup>	услуги по договору коммерческого представительства собственника объектов электроэнергетики	(604)	493	1 151	(1 262)
----	--------------------------------------	--	-------	-----	-------	---------

<sup>1</sup> Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием того же общества, дочерним обществом которого является само Общество

<sup>2</sup> Юридическое лицо, являющееся дочерним предприятием Общества

<sup>3</sup> Материнская компания Общества

20.4. Расчеты по договорным обязательствам по услугам, оказанным Обществом аффилированным лицам в 2018 году:

№ п/п	Наименование организации - аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской (+) / кредиторской (-) задолженности на 31.12.2017 тыс. руб.	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма дебиторской (+)/ кредиторской (-) задолженности на 31.12.2018 тыс. руб.
1	ПАО «Российские сети» <sup>3</sup>	предоставление рабочих мест	-	920	920	-
2	ПАО «МРСК Волги» <sup>2</sup>	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО "МРСК Волги"	-	1 155	1 155	-
3	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» <sup>2</sup>	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО "МРСК Центра и Приволжья"	1 001	-	1 001	-
4	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» <sup>2</sup>	прочие расчёты (акции)	1 370	119	274	1 215
5	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» <sup>2</sup>	прочие расчёты (дивиденды)	-	160	160	-
6	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» <sup>2</sup>	услуги по аренде	16	438	421	33
7	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» <sup>2</sup>	реализация ТМЦ	-	1 922	-	1 922

8	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» <sup>2</sup>	услуги по предоставлению и обслуживанию РИСЭ и АВР по ликвидации последствий аварий на объектах ПАО "МРСК Центра и Приволжья"	-	16 926	-	16 926
9	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» <sup>2</sup>	услуги по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа	5 408	226 043	226 041	5 410
10	ПАО «МРСК Центра и Приволжья» <sup>2</sup>	продажа энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	1	1	-
11	ПАО «Ленэнерго» <sup>2</sup>	право размещения оптико-волоконных линий на энергообъектах	-	553	553	-
12	ПАО «МРСК Северного Кавказа» <sup>2</sup>	реализация оборудования и ТМЦ	-	119 427	-	119 427
13	ПАО «МРСК Северного Кавказа» <sup>2</sup>	реализация транспортных средств	-	6 081	-	6 081
14	ПАО «Московская объединенная электросетевая компания» <sup>2</sup>	аварийно-восстановительные работы по ликвидации последствий природной стихии на объектах ПАО «МОЭСК»	-	11 602	-	11 602
15	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>2</sup>	услуга по аренде имущества	149	2 220	2 193	176
16	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>2</sup>	услуга по использованию мест на опоре	8	103	105	6
17	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>2</sup>	услуги по оперативному обслуживанию электросетевого оборудования	86	1 135	1 126	95
18	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>2</sup>	предоставление в пользование волоконно-оптического кабеля	-	49	43	6

19	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>2</sup>	прочие расчёты (возмещение ущерба)	(167 010)	-	-	(167 010)
20	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>2</sup>	переустройство сетей	(24 546)	23 924	3 442	(4 064)
21	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>2</sup>	предоставление возможности по беспрепятствен- ному доступу на земельные участки, расположенные под опорами	43 975	-	-	43 975
22	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>2</sup>	услуги по техприсоедине- нию	-	499	299	200
23	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>2</sup>	услуги по ремонтно- эксплуатационно му и техническому обслуживанию э/сетевого оборудования	-	322	322	-
24	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>2</sup>	прочие расчёты (компенсация затрат за имущество при строительстве)	-	-	29 198	(29 198)
25	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>2</sup>	прочие расчёты (акции)	3 175	471	748	2 898
26	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>2</sup>	прочие расчёты (дивиденды)	-	260	260	-
27	ПАО «ФСК ЕЭС» <sup>2</sup>	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	27	27	-
28	ОАО «Энергосервисная компания» <sup>1</sup>	% по денежному займу	21 072	-	21 072	-
29	ОАО «Энергосервисная компания» <sup>1</sup>	госпошлина	5	-	5	-
30	ОАО «Энергосервисная компания» <sup>1</sup>	услуга по предоставлению денежного займа	161 600	-	161 600	-
31	ОАО «Энергосервисная компания» <sup>1</sup>	прочие расчёты	100	-	100	-
32	ОАО «Энергосервисная компания» <sup>1</sup>	услуга по казначейскому обслуживанию	216	-	216	-
33	АО «Санаторий «Энергетик» <sup>1</sup>	прочие расчёты (акции)	15 355	-	-	15 355

34	АО «Ярославская электросетевая компания» <sup>1</sup>	услуга по техническому обслуживанию оборудования	118	1 415	1 415	118
35	АО «Ярославская электросетевая компания» <sup>1</sup>	прочие доходы (проценты по денежному обязательству ст.317.1 ГК РФ)	18	1	-	19
36	АО «Ярославская электросетевая компания» <sup>1</sup>	услуга по аренде не жилых помещений	78	869	764	183
37	АО «Ярославская электросетевая компания» <sup>1</sup>	услуги по техприсоединению	(1)	143	158	(16)
38	АО «Ярославская электросетевая компания» <sup>1</sup>	аварийно-восстановительный ремонт э/сетевого оборудования и оперативно-технического управления	-	49	49	-
39	ОАО «Нурэнерго» <sup>2</sup>	договор уступки	2	-	-	2
40	АО «Ингушэнерго» <sup>2</sup>	договор уступки	157	-	-	157
41	АО «Ингушэнерго» <sup>2</sup>	госпошлина	6	-	-	6
42	АО «Калмэнергообл» <sup>2</sup>	договор уступки	21	-	18	3
43	АО «Калмэнергообл» <sup>2</sup>	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	2	2	-
44	ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания» <sup>2</sup>	договор уступки	8	-	-	8
45	ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания» <sup>2</sup>	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	12	12	-
46	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» <sup>2</sup>	услуга по предоставлению во временное ограниченное пользование ВЛ	(2 511)	113	-	(2 398)
47	АО «Управление ВОЛС-ВЛ» <sup>2</sup>	получение/возврат платежей финансового обеспечения заявок на участие в закупочных процедурах	-	70	70	-

48	ОАО «МРСК Урала» <sup>2</sup>	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	5	5	-
49	АО «Екатеринбургэне ргосбыт» <sup>2</sup>	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	4	4	-
50	ПАО «МРСК Северного Кавказа» <sup>2</sup>	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	2	2	-
51	ПАО «МРСК Сибири» <sup>2</sup>	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	1	1	-
52	ПАО «МРСК Северо-Запада» <sup>2</sup>	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	7	7	-
53	ОАО «Псковэнергосбыт» <sup>2</sup>	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	2	2	-
54	АО «Мобильные ГТЭС» <sup>2</sup>	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	13	13	-
55	АО «Карачаево- Черкесскэнерго» <sup>2</sup>	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	2	2	-
56	АО «Каббалэнерго» <sup>2</sup>	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	3	3	-
57	АО «Севкавказэнерго» <sup>2</sup>	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	2	2	-
58	АО «Чеченэнерго» <sup>2</sup>	продажа э/энергии по договору комиссии с АО «ЦФР»	-	10	10	-
59	ПАО «ФИЦ» <sup>2</sup>	получение/возвр ат платежей финансового обеспечения заявок на участие в закупочных процедурах	(118)	118	-	-

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

Должность	Количество сотрудников	Сумма*, тыс. руб.	Количество сотрудников	Сумма*, тыс. руб.
<b>ПАО «МРСК Центра»</b>	2018 год		2017 год	
Сотрудники, отнесенные к категории «Высшие менеджеры»	38	439 542	31	272 115
Члены Правления	6	1 101	7	1 097
Члены Совета Директоров	9	9 092	9	22 926
Члены Ревизионной комиссии	5	856	5	1 010
Члены Комитетов при Совете директоров	22	2 487	27	3 471
<b>ИТОГО</b>	<b>80</b>	<b>453 078</b>	<b>79</b>	<b>300 619</b>

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

## 21. События после отчетной даты

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

## 22. Информация по сегментам

**Сегментная отчетность.** В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н (с изменениями и дополнениями), информация по сегментам отражена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 5.13. и в приложении № 1.

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

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

Информация по отчетным сегментам

	Код	Период	Белгородское	Брянское	Воронежское	Кострома-ское	Курское	Липецкое	Орел-ское	Смоленское	Тамбовское	Тверь-ское	Ярос-ское	Итого	
			3	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	8310	2018	13 202 658	5 192 080	14 243 784	5 270 031	7 444 376	8 974 927	4 599 258	7 685 554	6 086 662	11 202 087	9 780 555	191 562	93 873 534
Выручка от внешних покупателей	8311	2017	13 969 134	5 054 830	13 044 305	5 031 660	7 179 997	8 979 999	4 433 320	7 206 321	5 916 123	10 809 790	9 401 158	33 610	91 060 447
Выручка от продаж между сегментами	8320	2018													
	8321	2017													
Итого выручка сегмента в т.ч.	8400	2017	13 202 658 13 969 134	5 192 080 5 054 830	14 243 784 13 044 305	5 270 031 5 031 660	7 444 376 7 179 997	8 974 927 8 979 999	4 599 258 4 433 320	7 685 554 7 206 321	6 086 662 5 916 123	11 202 087 10 809 790	9 780 555 9 401 158	191 562 33 610	93 873 534 91 060 447
выручка от передачи	8301	2018	12 363 126	5 115 612	13 819 894	5 157 917	7 065 956	8 658 353	4 540 078	7 469 725	5 917 125	10 470 883	9 436 738	-	90 016 407
выручка от пелхтрисоединения	8401	2017	13 202 248	4 994 009	12 784 696	4 895 432	6 953 676	8 805 651	4 364 460	6 992 565	5 675 545	10 019 578	9 035 021	-	87 622 881
прочая выручка	8402	2017	437 010	31 201	234 852	48 067	330 144	185 220	19 138	107 864	107 590	141 759	221 046	-	1 863 891
	8403	2018	414 868	18 629	105 676	72 608	227 485	104 630	22 455	97 580	146 880	181 852	198 573	-	1 591 236
	8403	2017	402 522	45 267	189 038	64 047	48 276	131 354	40 042	107 965	61 947	589 445	122 771	191 562	1 994 236
	8403	2017	352 018	42 192	153 933	63 820	98 836	69 718	46 405	116 176	93 698	608 360	167 564	33 610	1 846 330
Проценты к получению	8403	2018	5 043	4 805	4 818	4 803	4 803	4 831	4 803	4 803	4 802	4 806	4 806	-	53 123
	8403	2017	36 554	32 946	33 236	32 957	32 940	33 392	32 943	32 941	32 943	32 941	32 989	-	366 782
Проценты к уплате	8304	2018	(404 160)	(82 274)	(258 818)	(102 479)	(128 959)	(267 243)	(147 985)	(349 019)	(288 139)	(733 545)	(423 480)	-	(3 196 101)
	8404	2017	(514 243)	(146 752)	(324 632)	(128 064)	(226 766)	(325 412)	(198 516)	(520 537)	(382 377)	(832 682)	(446 441)	-	(4 046 412)
Расходы по налогу на прибыль	8305	2018	(59 772)	(83 407)	(163 911)	(28 463)	(62 236)	(77 791)	(50 356)	(80 879)	(80 419)	26 074	(130 776)	-	(802 942)
	8405	2017	(438 911)	(179 588)	(286 285)	(154 685)	(133 900)	(238 020)	(98 685)	(216 822)	(134 736)	(205 815)	(457 649)	(1 006)	(2 546 214)
Прибыль(убыток) сегмента	8306	2018	39 911	346 413	952 607	264 980	332 040	(275 658)	(3 052)	78 844	445 280	(1 276 084)	498 058	4 023	1 405 372
	8406	2017	606 075	303 958	913 594	431 542	(31 116)	(245 958)	58 316	(137 083)	435 503	(616 436)	218 829	4 153	2 031 389
Активы сегментов	8307	2018	25 625 951	5 508 794	13 607 776	7 029 696	7 646 412	16 737 965	4 186 379	7 870 331	6 325 171	11 141 294	15 221 820	1 635 916	122 536 105
	8407	2017	26 023 341	5 167 212	12 542 480	6 575 565	7 601 480	16 600 411	4 061 848	7 833 945	5 926 503	10 985 392	14 191 286	2 156 586	119 666 049
в т.ч. внеоборотные активы	8308	2018	24 105 048	4 880 186	11 765 128	6 368 773	6 415 935	14 482 121	3 733 402	6 877 211	5 407 742	9 606 685	11 582 627	390 804	105 616 662
	8408	2017	24 193 468	4 662 804	11 329 392	6 051 796	6 492 898	14 347 397	3 636 174	6 825 581	5 160 324	8 889 663	11 310 624	294 819	103 194 940
Обязательства сегментов	8309	2018	3 363 191	867 126	2 341 163	1 157 611	1 226 975	1 937 688	594 907	975 695	1 046 152	2 842 432	2 077 231	45 674 996	64 105 167
	8409	2017	3 517 372	675 166	2 267 370	960 839	1 296 638	1 744 631	544 705	1 114 210	1 041 729	2 230 648	2 202 857	44 173 838	61 769 003
	8390	2018	2 804 691	532 650	1 170 489	652 297	754 335	1 316 898	384 165	946 898	513 934	826 621	1 247 900	611	11 151 489
Амортизация ОС и НМА	8490	2017	2 713 213	457 240	1 129 433	606 411	773 013	1 282 288	376 220	955 089	494 909	782 504	1 200 184	116	10 740 620

Информация по отчетным сегментам о движении денежных средств за 2017 и 2018 гг

Наименование показателя	код строки ОДДС	2018 год	Безрискованного	Бизнеса	Воронки	Костриков	Курсового	Липецкого	Органического	Совокупного	Технического	Ядерного	Итого
Денежные потоки от текущих операций													
Источники, всего	4100	83 306 492	14 264 090	5 467 496	12 457 401	5 464 536	7 755 559	7 880 837	4 871 529	8 007 207	4 881 044	8 326 422	8 854 919
в т.ч.													(5 014 738)
от продажи продукции, товаров, работ, услуг	4111	82 011 288	13 236 352	5 014 303	11 665 989	5 074 804	7 285 923	7 316 223	4 585 635	7 448 155	4 475 078	7 604 639	8 145 112
денежи, всего	4120	(70 836 639)	(9 456 478)	(3 931 001)	(9 147 447)	(3 841 963)	(5 876 468)	(5 770 417)	(3 778 418)	(5 749 469)	(3 122 214)	(5 948 582)	(6 574 593)
в т.ч.													(7 639 589)
взношения (погашения) за сырье, материалы, услуги	4121	(43 540 651)	(6 005 084)	(2 698 532)	(6 676 277)	(2 460 956)	(4 269 634)	(3 988 896)	(2 604 283)	(3 628 583)	(1 834 998)	(3 539 514)	(4 458 478)
в связи с оплатой труда работников	4122	(19 565 913)	(2 803 083)	(1 079 044)	(2 059 724)	(1 183 069)	(1 367 314)	(1 431 754)	(1 031 122)	(1 859 733)	(1 097 832)	(2 104 988)	(1 812 374)
Сальдо от денежных потоков от текущих операций	4100	12 469 853	4 807 612	1 536 495	3 309 954	1 622 573	1 879 101	2 110 420	1 093 111	2 347 828	1 758 830	2 377 840	2 280 326
Денежные потоки от инвестиционных операций													(12 654 327)
Источники, всего	4200	137 361	5 592	-	163	-	1 147	1 981	29	1 987	61 457	164	408
денежи, всего	4220	(11 193 529)	(2 204 107)	(486 101)	(1 487 675)	(759 625)	(581 994)	(1 234 095)	(418 219)	(859 536)	(708 844)	(887 377)	(1 270 879)
в т.ч.													(295 077)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(11 005 544)	(2 204 107)	(486 101)	(1 487 675)	(759 625)	(581 994)	(1 234 095)	(418 219)	(859 536)	(708 844)	(887 377)	(1 270 879)
Сальдо от денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(11 056 168)	(2 198 515)	(486 101)	(1 487 512)	(759 625)	(580 847)	(1 232 114)	(418 190)	(857 549)	(647 387)	(887 213)	(1 270 471)
Денежные потоки от финансовых операций													(230 644)
Источники (получение кредитов и займов, поступления от продажи облигаций), всего	4310	104 050 759	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	104 050 759
денежи, всего	4320	(106 036 880)	(165 331)	(113 290)	(282 982)	(124 127)	(164)	(2 361)	(16 779)	(113)	(125 269)	(288)	(63 173)
в т.ч.													(105 163 023)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4312	(866 221)	(165 331)	(113 290)	(282 982)	(124 127)	(164)	(86)	(16 779)	(113)	(125 269)	(288)	(63 173)
прочие платежи	4329	(2 275)	-	-	-	-	-	(2 275)	-	-	-	-	-
Сальдо от денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 986 121)	(165 331)	(113 290)	(282 982)	(124 127)	(164)	(2 361)	(16 779)	(113)	(125 269)	(288)	(63 173)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4430	1 356 698	181	68	211	15	49	85	14	108	32	386	59
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	786 282	2 600	12	229	13	49	249	20	197	6	275	53



Наименование показателя	код строки ОДДС	2017 год	Безвозмездного	Бригачского	Воронского	Костромского	Курского	Липецкого	Орского	Смоленского	Тверского	Яроского	Итого
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>													
Поступление, всего	4110	81 991 269	15 005 615	5 762 986	12 753 909	5 375 886	7 515 928	8 326 960	4 918 624	6 536 777	5 068 855	7 576 104	8 748 649 (6 598 924)
в т.ч.													
от продажи продукции, товаров, работ, услуг	4111	81 266 923	13 973 658	5 286 259	11 784 342	4 993 385	7 087 217	7 851 112	4 610 250	5 917 564	4 601 790	6 936 659	8 185 018 39 689
цели, всего	4120	(69 374 366)	(9 642 341)	(3 920 453)	(8 926 070)	(3 637 065)	(6 098 022)	(5 800 434)	(3 748 982)	(4 425 958)	(2 882 998)	(5 662 373)	(6 388 102) (8 151 038)
в т.ч.													
поступлениям (подарочным) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(42 834 922)	(6 412 750)	(2 525 555)	(6 774 867)	(2 375 960)	(4 591 525)	(4 309 536)	(2 633 077)	(2 482 587)	(1 716 850)	(3 381 949)	(4 492 663) (1 137 573)
в связи с оплатой труда работников	4122	(18 116 986)	(2 703 858)	(1 001 534)	(1 831 368)	(1 114 203)	(1 256 542)	(1 314 249)	(1 008 084)	(1 763 713)	(1 029 732)	(1 962 442)	(1 628 426) (1 500 833)
Сaldo от денежных потоков от текущих операций	4100	12 616 903	5 363 274	1 842 533	3 827 739	1 738 791	1 417 906	2 436 526	1 169 642	2 110 819	2 185 857	1 893 231	2 380 547 (13 749 962)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>													
Поступление, всего	4210	458 723	2 052	-	38	519	15 031	-	59	444	60 000	305	458 379 817
цели, всего	4220	(10 881 148)	(2 497 230)	(571 286)	(1 164 159)	(731 122)	(420 065)	(1 270 341)	(467 064)	(849 281)	(559 531)	(388 781)	(1 424 295) (337 983)
в т.ч.													
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию небалансированных активов	4221	(10 444 242)	(2 497 230)	(571 286)	(1 164 159)	(731 122)	(420 065)	(1 270 341)	(467 064)	(849 281)	(559 531)	(388 781)	(1 424 295) (101 077)
Сaldo от денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(10 222 425)	(2 495 178)	(571 286)	(1 164 121)	(730 603)	(405 034)	(1 270 341)	(467 065)	(848 837)	(499 531)	(388 476)	(1 423 837) 41 834
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>													
Поступление (получение кредитов и займов, поступления от выпуска облигаций), всего	4310	32 700 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32 700 000
цели, всего	4320	(36 288 340)	(537 785)	(39 483)	(498 290)	(196 942)	(3 227)	(1 344)	(43 373)	(7)	(114 866)	(231)	(413 171) (34 439 621)
в т.ч.													
на уплату дивидендов и иных платежей по приобретенным ценным бумагам, в пользу собственников (участников)	4322	(1 842 013)	(537 785)	(39 483)	(498 290)	(196 942)	(3 227)	(17)	(43 373)	(7)	(114 866)	(231)	(413 171) 5 379
прочие платежи	4329	(1 327)	-	-	-	-	-	(1 327)	-	-	-	-	-
Сaldo от денежных потоков от финансовых операций	4300	(3 588 340)	(537 785)	(39 483)	(498 290)	(196 942)	(3 227)	(1 344)	(43 373)	(7)	(114 866)	(231)	(413 171) -1 739 621
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 552 560	2	6	2	2	4	1 185	2	4	2	4	2 551 345
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 358 698	181	68	211	15	49	85	14	108	32	386	59 1 357 490

Информация по крупнейшим сегментам отражена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 5.13.

За 2018 г. Обществом была получена выручка за услуги по передаче электроэнергии, которая составила выше 10% общей выручки Общества (93 948 975 тыс. руб. без НДС) в отношении контрагентов:

АО «АтомЭнергоСбыт» 19 619 968,04 тыс. руб. без НДС (21%);

ГК ПАО «ТНС энерго» 17 712 341,82 тыс. руб. без НДС (19%).

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

Внесение существенных изменений в учетную политику на 2019 год не планируется.

### **24. Информация об операциях в иностранной валюте**

В отчетном периоде существенные расчеты в иностранной валюте не осуществлялись.

### **25. Объекты концессионного соглашения**

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

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

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

Концессионером (Обществом) понесены затраты на создание объекта концессионного соглашения в сумме:

за 2015 год - 875 983 тыс. руб.;

за 2016 год - 111 611 тыс. руб.

Осуществлен ввод в эксплуатацию объектов концессионного соглашения в сумме:

в 2015 году - 491 163 тыс. руб.

в 2016 году - 496 431 тыс. руб.

За 2016, 2017, 2018 годы начислена амортизация по объектам концессионного соглашения в сумме 141 934 тыс. руб.

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

В 2016, 2017, 2018 годах Обществом получена субсидия из областного бюджета на возмещение расходов по созданию объектов в сумме 180 000 тыс. руб.

### **26. Прибыль/убыток прошлых лет**

В бухгалтерском учете ПАО «МРСК Центра» за прошлые отчетные периоды выявлены и отражены в 2018 году как прибыль или убытки прошлых лет в основном результаты завершенных судебных дел в части урегулирования разногласий:

- как прибыль прошлых лет доходы в размере 250 802 тыс. рублей, в т.ч.:

- 98 366 тыс. рублей – увеличение доходов, возникших в прошлые периоды по услугам по передаче электроэнергии (из них сумма в размере 77 300 тыс. руб. относится к компании ПАО «ФСК ЕЭС»).

- 62 402 тыс. рублей – увеличение доходов, возникших в прошлые периоды по выручке по передаче электроэнергии (из них крупнейшие: ООО «Региональная генерирующая компания» на сумму 27 554 тыс. руб., АО «АтомЭнергоСбыт» на сумму 8 001 тыс. руб., ПАО «ТНС энерго Воронеж» на сумму 16 693 тыс. руб.);

- 19 736 тыс. рублей – по отражению доходов прошлых лет по потерям э/э в сетях (из них 17 200 тыс. руб. относится к компании АО «АтомЭнергоСбыт»).

- как убытки прошлых лет расходы в размере 1 096 905 тыс. рублей, в т.ч.:

- 555 457 тыс. руб. – отражены расходы на компенсацию потерь э/э в сетях (217 005 тыс. руб. относится к компании АО «АтомЭнергоСбыт», сумма в размере 268 887 тыс. руб. относится к компании ОАО «Липецкая энергосбытовая компания»; сумма в размере 41 728 тыс. руб. относится к компании ПАО «Тамбовская энергосбытовая компания»; 7 679 тыс. руб. относится к компании ООО «Орловский энергосбыт»);

- 381 135 тыс. рублей – увеличение расходов, отраженных в бухгалтерском учете ПАО «МРСК Центра» по доходным договорам оказания услуг по передаче электроэнергии (корректировка выручки) (из них сумма в размере 87 581 тыс. руб. относится к компании ОАО «Славнефть-Янос», сумма в размере 86 241 тыс. руб. относится к компании АО «АтомЭнергоСбыт», 67 271 тыс. руб. относится к компании ОАО «Липецкая энергосбытовая компания», сумма в размере 36 386 тыс. руб. относится к компании ПАО «Тамбовская энергосбытовая компания», сумма в размере 27 652 тыс. руб. относится к компании ПАО «ТНС энерго Воронеж»).

- 49 254 тыс. руб. – отражены расходы по услугам по передаче э/э смежных ТСО (из них сумма в размере 14 833 тыс. руб. относится к компании ПАО «ФСК ЕЭС», 10 896 тыс. руб. относится к компании ООО «ЭнергоТрест».

## 27. Прочая информация

Оценка финансового положения Общества

Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2018
Коэффициент текущей ликвидности	0,81	0,62
Коэффициент срочной ликвидности	0,70	0,51
Коэффициент автономии собственных средств	0,48	0,48

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

Значение коэффициента текущей ликвидности по итогам 2018 г. составило 0,62. Нормативным считается значение коэффициента равным или более 1,00.

Коэффициент срочной ликвидности отражает способность компании погашать свои текущие обязательства в кратчайший срок. Нормальным считается значение коэффициента более 0,8. По итогам 2018 года данный коэффициент равен 0,51.

Значения коэффициентов ликвидности ниже нормативных пределов в основном по причине реклассификации заемных средств из долгосрочных в краткосрочные. Общество планирует своевременно погашать свои краткосрочные обязательства как за счет собственных оборотных средств, так и за счет свободных кредитных линий и размещения облигационных займов.

Коэффициент автономии собственных средств определяет долю активов организации, финансируемых за счет собственного капитала. Чем выше значение коэффициента, тем финансово более устойчиво и независимо от внешних кредиторов предприятие. Общепринятое нормативное значение для данного показателя равно 0,5. По итогам финансово-хозяйственной деятельности ПАО «МРСК Центра» за 2018 год показатель автономии колеблется в нормативных пределах.

## **28. Политика в отношении управления рисками**

В случае возникновения одного или нескольких из перечисленных ниже рисков ПАО «МРСК Центра» предпримет все возможные меры по минимизации негативных последствий. Для нейтрализации части рисков разработаны возможные мероприятия по действиям Общества при возникновении того или иного риска. Однако, необходимо отметить, что предварительная разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации, и параметры проводимых мероприятий будут в большей степени зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. ПАО «МРСК Центра» не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, смогут привести к исправлению ситуации, поскольку описанные факторы находятся вне контроля Общества.

### **28.1. Отраслевые риски**

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

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

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

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

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

1. Внедрена и используется автоматизированная система управления производственными активами, призванная оптимизировать процессы эксплуатации, технического обслуживания и ремонта электросетевых активов, а также упорядочить инвестиционную деятельность.
2. Для снижения уровня износа проводится модернизация электроэнергетических мощностей на основании внедрения инновационного энергетического оборудования.
3. Для обеспечения системной надежности разработаны и реализуются многолетняя целевая программа надежности и программа реновации.
4. Проводится тендерный отбор сервисных и снабженческих организаций с целью повышения качества предоставляемых услуг и материалов, ответственности контрагентов и снижению удельных затрат.
5. Управление рисками в области соблюдения требований промышленной безопасности Общества обеспечивается соблюдением федерального законодательства в области промышленной безопасности, а также системой производственного контроля за соблюдением требований промышленной безопасности.

**28.1.2. Рисками, связанными с государственным регулированием тарифов на оказываемые услуги**

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

Государством реализуется политика сдерживания роста тарифов на продукцию и услуги естественных монополий. Прирост тарифов на услуги по передаче электрической энергии ограничен темпом, устанавливаемым прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на соответствующий год (далее - Прогноз) или определенным сценарными условиями функционирования экономики Российской Федерации, одобренными Правительством Российской Федерации. Рост уровня тарифов на услуги по передаче электрической энергии согласно Прогнозу для категории «прочие потребители» со второго полугодия 2018 года ограничен уровнем 103%. По итогам регулирования на 2018 год одноставочные тарифы утверждены по филиалам Общества в рамках Прогноза с приростом не выше уровня 3%, за исключением небольшого отклонения по филиалам «Белгородэнерго» (+3,1%), «Курскэнерго» (+3,2%) и филиала «Тверьэнерго», для которого прирост одноставочного тарифа со 2 полугодия 2018 года составил +4,5%.

Для минимизации рисков применяются следующие меры:

1. На постоянной основе проводится работа по экономическому обоснованию затрат, включаемых в тарифы, в том числе по включению в тарифы экономически обоснованных расходов, понесенных сверх учтенных в тарифах и недополученных по независящим от Общества причинам доходов прошлых периодов.

2. Проводится системная работа по сокращению издержек и оптимизации инвестиционной программы.

3. Совместно с ПАО «Россети» разрабатываются инициативы по внесению изменений в действующее законодательство Российской Федерации в сфере ценообразования на услуги естественных монополий с целью учета интересов распределительных сетевых компаний при установлении тарифов на розничном рынке.

### **28.1.3. Экологическими рисками**

Экологические риски заключаются в возможных вредных выбросах от стационарных и передвижных источников. С целью предупреждения возможных негативных влияний на окружающую среду Обществом осуществляется контроль выбросов от стационарных источников и контроль токсичности отработанных газов автотранспорта. В связи с чем указанные риски минимальны, с незначительными последствиями для деятельности Общества в случае реализации. Экологические риски также могут быть выражены в возможности протечек трансформаторного масла на подстанциях при условии отсутствия маслоприемных устройств с поверхностными сточными водами в реки и озера, что может привести к загрязнению нефтепродуктами водоемов рыбохозяйственного значения. Вероятность данных рисков оценивается как незначительная, с незначительными последствиями для деятельности Общества.

Инструментом снижения экологических рисков служит утвержденная Советом директоров Экологическая политика Общества (протокол № 21/17 от 01.09.2017), цель которой - последовательное ограничение нагрузки топливно-энергетического комплекса на окружающую среду путем снижения выбросов (сбросов) загрязняющих веществ в окружающую среду и сокращения образования отходов производства и потребления. В рамках реализации экологической политики большое значение уделяется работе по обращению с отходами различных классов опасности, что значительно снижает риск негативного воздействия токсичных веществ на почву и, как следствие, на здоровье человека.

Снижению экологических рисков способствует реализация Обществом многолетней перспективной программы по замене в распределительных сетях 6-10 кВ масляных выключателей на вакуумные и установке реклоузеров, что снижает технологические обороты диэлектрических масел и исключает попадание их в окружающую среду и необходимость несения затрат на утилизацию отработавших масел.

В ходе реализации мероприятий, предусмотренных перспективной программой технического перевооружения и реконструкции, Обществом осуществляется замена элементов и узлов электрооборудования на современные, конструкция которых обеспечивает высокую экологическую безопасность производства.

#### **28.1.4. Рисками недополучения доходов, связанными с платежной дисциплиной энергосбытовых компаний**

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

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

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

#### **28.1.5. Риск неопределенности предельных объемов оказания услуг по передаче электрической энергии**

Риск неопределенности предельных объемов оказания услуг в настоящее время выражается следующими обстоятельствами: отсутствие в некоторых субъектах Российской Федерации и муниципальных образованиях актуальных планов экономического развития с указанием динамики роста электропотребления на определенный период;

- вероятность снижения потребления электроэнергии российской экономики в целом в связи с принятием Федерального закона от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», вводом собственных объектов и установок генерации электроэнергии и внедрением социальной нормы потребления;

- снижение региональными органами власти нормативов потребления коммунальных услуг;

- снижение объема потребления электроэнергии в случае наступления экономической рецессии/кризиса;

- снижение объемов услуг по передаче электроэнергии в случае осуществления действующими потребителями технологического присоединения к сетям ПАО «ФСК ЕЭС» или объектам генерации или в случае изменения внутренней схемы электроснабжения потребителем с целью снижения объемов поступления электроэнергии

от сетей распределительной сетевой организаций с увеличением объемов поступления электроэнергии от сетей ПАО «ФСК ЕЭС» / объектов генерации;

- снижение потребления электроэнергии в связи со спадом рынков сбыта крупнейших промышленных потребителей;

- снижение объемов новых технологических присоединений либо несвоевременное исполнение заключенных договоров;

- снижение фактической мощности потребителей в связи с изменением графика нагрузки потребления в течение суток (перевод нагрузки на ночные часы без уменьшения объемов потребления).

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

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

- работа с государственными органами субъектов Российской Федерации и органами местного самоуправления по формированию планов экономического развития региона в средне- и долгосрочной перспективе;

- диверсификация за счет портфеля дополнительных услуг, предоставляемых Обществом.

#### **28.1.6. Рисками, связанными с нехваткой квалифицированных специалистов в отрасли**

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

- поддержка отраслевых средних и высших профессиональных отраслевых учебных заведений в регионах присутствия, создание и финансовая поддержка программ по подготовке специалистов в области электроэнергетики с последующим гарантированным трудоустройством подготовленных специалистов;

- реализация программ по повышению мотивации и сокращению объемов текучести персонала, внедрение методов нематериальной мотивации.

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

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

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

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

Общество не осуществляет деятельности на внешнем рынке.

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

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

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

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

По мнению Общества, влияние указанного риска на деятельность Общества и исполнение обязательств по ценным бумагам имеет среднюю значимость. Общество не осуществляет деятельности на внешнем рынке.

## **28.2. Страновые и региональные риски**

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

Кроме того, вероятность рисков в среднесрочной перспективе связанных с изменением законодательной базы в части комплекса мер по решению проблемы перекрестного субсидирования в электроэнергетике, оценивается как высокая, с последствиями для деятельности Общества от значимых до критических. В рамках минимизации вышеуказанных рисков Общество проводит работу по сокращению внутренних издержек и оптимизации инвестиционной программы, проводит взвешенную политику в области привлечения заемных средств.

Политические риски неподконтрольны Компании из-за их масштаба, но в рамках их минимизации Общество ведет активную работу с вышестоящими и регулирующими



организациями в общих интересах развития отрасли.

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

- непринятие уполномоченными государственными органами по установлению тарифов части экономически обоснованных расходов, заявленных Обществом для включения в тариф;

- снижение потребления электроэнергии крупными промышленными предприятиями регионов.

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

Основным политическим риском в деятельности Общества на региональном уровне является возможная смена руководства регионов с последующим изменением сложившейся модели отношений. Основными последствиями для деятельности Общества при наступлении данных рисков являются: установление уровня региональных тарифов ниже экономически обоснованного уровня, отсутствие поддержки региональными властями интеграции ПАО «МРСК Центра» с муниципальными электросетевыми активами.

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

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

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране и регионах, в которых Общество зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность.

В случае возникновения военных конфликтов Общество несет риски выведения из строя объектов основных средств. Вероятность военных конфликтов и введения чрезвычайного положения в стране и в регионах присутствия Общества незначительна. С целью минимизации последствий риска в Обществе спланированы мероприятия по переводу на работу в «особый период».

Риски, связанные с географическими особенностями страны и региона, в которых Общество зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т.п. Географические особенности региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, предполагают в осенне-зимний период (ОЗП) риск воздействия аномальных стихийных явлений на электрические сети Общества. Данные риски расцениваются как высокие. Обществом реализован комплекс мер по подготовке сетевого комплекса к осенне-зимнему периоду, каждый филиал готов к прохождению ОЗП.

На постоянной основе ведутся работы по снижению временного периода, необходимого для оперативной ликвидации последствий стихии в осенне-зимний период. Менеджмент в обязательном порядке предоставляет Совету директоров отчет о подготовке к работе в осенне-зимний период, а также отчет об итогах прохождения ОЗП.

### **28.3. Финансовые риски**

В процессе деятельности Общество сталкивается с факторами, которые могут привести к дефициту средств для финансирования инвестиционной и операционной деятельности.

Наиболее значимые факторы финансового риска связаны с несовершенством механизмов функционирования розничного рынка электроэнергии и раскрыты в разделе «Отраслевые риски». Тем не менее, существует ряд факторов риска, также потенциально влияющих на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

### **28.4. Инфляционные риски**

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

По итогу 2018 года индекс потребительских цен (далее – ИПЦ) составил 102,9%, что на 0,8 п.п. ниже уровня 2017 года и ниже заложенного в бизнес-план Общества ИПЦ (103,7%), что свидетельствует об отсутствии реализации данного риска. Увеличение уровня инфляции может привести к незапланированному увеличению операционных расходов Общества.

Ставка по облигационным купонам зафиксирована на весь срок обращения ценных бумаг и от изменения инфляции не зависит.

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

### **28.5. Процентные риски**

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

Индикатором макроэкономической ситуации в стране, оказывающим влияние на стоимость привлечения кредитных ресурсов, является ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации. В отчетном году Банком России было принято решение о повышении ключевой ставки с 7,5% до 7,75% годовых, что свидетельствует о тенденции к удорожанию кредитных ресурсов на рынке заемного капитала.

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

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

### **28.6. Риски ликвидности**

Деятельность Общества подвержена влиянию факторов рисков, которые могут привести к снижению ликвидности и финансовой устойчивости Общества. Наиболее

значимым фактором является низкая платежная дисциплина на розничном рынке электроэнергии.

Низкая платежная дисциплина контрагентов Общества приводит к образованию большого объема дебиторской задолженности, в том числе просроченной. В целях минимизации данного фактора риска Общество осуществляет мониторинг структуры капитала и определяет оптимальные параметры заимствований, а также принимает меры оптимизации структуры оборотного капитала.

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

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

Влияние финансовых рисков на показатели финансовой отчетности.

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

Инфляционные процессы, в результате которых происходит удорожание используемых в производстве материалов и сырья, могут оказать существенное влияние и на валюту баланса, с учетом роста кредиторской задолженности и обесценения дебиторской. Также инфляционные процессы в экономике Российской Федерации могут оказать существенное влияние на чистую прибыль Общества в связи с тем, что возможности Общества по повышению цен на передачу электроэнергии, ограничены ежегодным государственным регулированием, то есть не могут меняться Обществом в зависимости от изменений темпов инфляции и в то же время затраты Общества, которые в основном выражены в рублях, изменяются в соответствии с темпами инфляции.

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

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

### **28.7. Правовые риски**

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

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

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

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

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

#### **28.8. Риски, связанные с изменением налогового законодательства**

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

Генеральный директор

Главный бухгалтер



И.В. Маковский

Л.А. Складоро

«20» февраля 2019 г.

ООО «Эрнст энд Янг»  
Прошито и пронумеровано 107 листа(ов)